

Nem Media IVS

Høfdingsvej 34
2500 Valby

CVR.nr.: 37 81 17 69

ÅRSRAPPORT 2020/2021

Regnskabsperiode: 1/7 2020 - 30/6 2021

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
15. november 2021

Mohammed Wachah
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2020 - 30/6 2021	9.
Balance pr. 30/6 2021	10.
Egenkapitalopgørelse	12.
Noter	13.

This document has esignatur Agreement-ID: 9b87f569NsW246089294

Selskabsoplysninger

Selskab

Nem Media IVS
Høffdingsvej 34
2500 Valby

CVR.nr.: 37 81 17 69

Telefon: 23 23 80 82
Internet: www.nemmedia.dk
E-mail: mw@nemmedia.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2020 - 30/6 2021

Stiftelsesdato: 22/6 2016

Bankforbindelse:

Danske Bank
Taastrup afdeling
Taastrup Hovedgade 54
2630 Taastrup

Direktion

Mohammed Wachah

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Nem Media IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R. Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 15. november 2021

Direktion

.....
Mohammed Wachah

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

er markedsføring og salg af relaterende produkter samt anden hermed forbundet virksomhed.

Usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet

Selskabet har været påvirket Covid-19, hvorfor man har kigget efter nye markeder samt arbejdsopgaver, hvilket har betydet at selskabets økonomi og resultat har været hårdt ramt.

Derudover har man indtægtsført den modtaget støtte fra Erhvervsstyrelsen "omsætningstab" på 92.000 kr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020/2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkredittån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2020 - 30/6 2021

Note	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
2 BRUTTOFORTJENESTE	265.258	569.903
3 Personaleomkostninger	<u>-428.574</u>	<u>-353.753</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-163.316	216.150
Andre finansielle indtægter	0	28
Finansielle omkostninger	<u>-2.235</u>	<u>-3.866</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-165.551	212.312
4 Skat af årets resultat	<u>36.083</u>	<u>-47.133</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-129.468</u>	<u>165.179</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført til reserve for iværksætterselskab	0	30.120
Overført resultat	<u>-129.468</u>	<u>135.059</u>
I ALT	<u>-129.468</u>	<u>165.179</u>

This document has esignatur Agreement-ID: 9b87f569NsW246089294

Balance pr. 30/6 2021
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	9.944	9.944
Finansielle anlægsaktiver i alt	9.944	9.944
ANLÆGSAKTIVER I ALT	9.944	9.944
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.625	23.560
Andre tilgodehavender	36.083	0
Periodeafgrænsningsposter	0	5.664
Tilgodehavender i alt	73.708	29.224
Likvide beholdninger	250.833	503.854
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	324.541	533.078
AKTIVER I ALT	334.485	543.022

Balance pr. 30/6 2021
Passiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Virksomhedskapital	1	1
Reserve for iværksætterselskaber	39.999	39.999
Overført resultat	645	130.113
EGENKAPITAL I ALT	40.645	170.113
5 Anden langfristet gæld	0	41.048
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	41.048
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.268	99.954
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	70	6.494
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	283.502	225.413
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	293.840	331.861
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	293.840	372.909
PASSIVER I ALT	334.485	543.022
1 Going concern		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>1/7 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>30/06 2021</u>
Anpartskapital	1			1
Reserve for iværksætterselskab	39.999		0	39.999
Overført resultat	130.113	0	-129.468	645
	<u>170.113</u>	<u>0</u>	<u>-129.468</u>	<u>40.645</u>

NOTER

Note 1 - Going concern

Der er usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften, idet egenkapitalen er tabt.

Alle risikofyldte aktiver er nedskrevet. Ledelsen er opmærksom på selskabets sårbare økonomiske situation. Selskabets ledelse er forpligtet til at afholde en generalforsamling inden for 6 måneder, hvor den skal redegøre for selskabets økonomiske stilling og fornødent stille forslag om, hvilke foranstaltninger der bør gennemføres for at retablere selskabskapitalen.

Ledelsen skal tilrettelægge selskabets aktivitetsniveau under hensynstagen til dens økonomiske situation, således at selskabet alene påtager sig forpligtelser som vil kunne afdækkes af selskabets fremadrettet driftsaktivitet samt indskud fra dens kapitalejer.

Note 2 - Særlige poster

Selskabet modtog i sidste regnskabsår 92.000 kr. i omsætningstab som følge af Covid-19 virus fra Erhvervsstyrelsen.

Ledelsen vurderede på daværende tidspunkt, at der var så stor usikkerhed om selskabet skulle tilbagebetale beløbet, at man ønskede at vente til der var foretaget slutkompensation.

Beløbet er derfor blevet indtægtsført i årsregnskabsåret under "Andre driftsindtægter".

Note 3 - Personaleomkostninger

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1,5</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	420.831	349.035
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>7.743</u>	<u>4.718</u>
	<u>428.574</u>	<u>353.753</u>

Note 4 - Skat

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	41.206
Regulering af udskudt skat (indtægt)	<u>-36.083</u>	<u>5.927</u>
	<u>-36.083</u>	<u>47.133</u>

Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Anden langfristet gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>0</u>	<u>41.048</u>
Langfristet gæld	<u>0</u>	<u>41.048</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mohammed Wachah

Som Adm. Direktør
På vegne af Nem Media IVS/Klient 560
PID: 9208-2002-2-273834411887
Tidspunkt for underskrift: 15-11-2021 kl.: 13:12:06
Underskrevet med NemID

NEM ID

Mohammed Wachah

Som Dirigent
På vegne af Nem Media IVS/Klient 560
PID: 9208-2002-2-273834411887
Tidspunkt for underskrift: 15-11-2021 kl.: 13:12:47
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 9b87f569NsW246089294

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.