

Nem Media IVS

Høfdingsvej 34
2500 Valby

CVR.nr.: 37 81 17 69

ÅRSRAPPORT 2019/2020

Regnskabsperiode: 1/7 2019 - 30/6 2020

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
10. december 2020

Mohammed Wachah
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2019 - 30/6 2020	9.
Balance pr. 30/6 2020	10.
Noter	12.

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 2019 - 30/6 2020

Stiftelsesdato: 22/6 2016

Bankforbindelse:

Danske Bank
Taastrup afdeling
Taastrup Hovedgade 54
2630 Taastrup

Direktion

Mohammed Wachah

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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 10. december 2020

Direktion

.....
Mohammed Wachah

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende 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 2019/2020 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 varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted 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 andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

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

Anvendt regnskabspraksis

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 realkreditlån 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.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 2019 - 30/6 2020

Note	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
1 BRUTTOFORTJENESTE	569.903	368.241
2 Personalemkostninger	<u>-353.753</u>	<u>-396.459</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	216.150	-28.218
Andre finansielle indtægter	28	9
Finansielle omkostninger	<u>-3.866</u>	<u>-732</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	212.312	-28.941
3 Skat af årets resultat	<u>-47.133</u>	<u>5.927</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>165.179</u>	<u>-23.014</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført til reserve for iværksætterselskab	30.120	0
Overført resultat	<u>135.059</u>	<u>-23.014</u>
I ALT	<u>165.179</u>	<u>-23.014</u>

Balance pr. 30/6 2020
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</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	23.560	18.125
Andre tilgodehavender	0	6.156
Periodeafgrænsningsposter	5.664	0
Tilgodehavender i alt	29.224	24.281
Likvide beholdninger	503.854	187.455
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	533.078	211.736
AKTIVER I ALT	543.022	221.680

Balance pr. 30/6 2020
Passiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
4 Virksomhedskapital	1	1
5 Reserve for iværksætterselskaber	39.999	9.879
6 Overført resultat	<u>130.113</u>	<u>-4.946</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>170.113</u>	<u>4.934</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	99.954	1.267
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	6.494	31.128
Anden gæld	<u>266.461</u>	<u>184.351</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>372.909</u>	<u>216.746</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>372.909</u>	<u>216.746</u>
PASSIVER I ALT	<u>543.022</u>	<u>221.680</u>
7 Eventualforpligtelser		

NOTER

2019/2020

2018/2019

Note 1 - Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret ansøgt Erhvervsstyrelsen om hjælpepakker i forbindelse Covid-19 virus, hvilket har betydet at selskabet har modtaget "Omsætningskompensation" på i alt kr. 92.000, selvom selskabet i første omgang blev afvist, da der var tvivl om igangværende arbejder og hvornår fakturaen var blevet udskrevet. Dette blev efterfølgende løst - for ellers var beløbet aldrig blevet udbetalt fra Erhvervsstyrelsen. Selskabes ledelse føler sig ikke sikker på at man samme grund kan beholde beløbet, hvorfor man i første omgang ikke har indtægtsført beløbet og afventer derfor rapportering som skal ske senest 31. maj 2021 til Erhvervsstyrelsen. Herefter forventer selskabet, at yderligere dokumentation kan blive nødvendigt for at beholde det udbetalte beløb.

Note 2 - Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	349.035	393.054
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	4.718	3.405
	<u>353.753</u>	<u>396.459</u>

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	41.206	0
Regulering af udskudt skat	5.927	-5.927
	<u>47.133</u>	<u>-5.927</u>

Note 4 - Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	<u>1</u>	<u>1</u>
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb	<u>1</u>	<u>1</u>

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

Note 5 - Reserve for iværksætterselskaber

Reserve for iværksætterselskaber	9.879	9.879
Overført fra resultatkonto i året	30.120	0
	<u>39.999</u>	<u>9.879</u>

Note 6 - Overført resultat

Overført resultat primo	-4.946	18.068
Årets resultat	165.179	-23.014
Overført til reserve for iværksætterselskab	-30.120	0
	<u>130.113</u>	<u>-4.946</u>

NOTER

Note 7 - Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejeoplygtelse på 2 måneder som udgør 9.944 kr.

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 NEM ID
PID: 9208-2002-2-273834411887
Tidspunkt for underskrift: 10-12-2020 kl.: 15:26:30
Underskrevet med NemID

Mohammed Wachah

Som Dirigent
På vegne af Nem Media IVS/Klient 560 NEM ID
PID: 9208-2002-2-273834411887
Tidspunkt for underskrift: 10-12-2020 kl.: 15:26:30
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 1e92119hUZ241195599

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.