



REVISION

**CY Revision**

Borups Allé 117  
2000 Frederiksberg  
Danmark

**T:** +45 71 99 28 37

**E::** [kontakt@cyrevision.dk](mailto:kontakt@cyrevision.dk)

**W:** [www.cyrevision.dk](http://www.cyrevision.dk)

## **Gorilla Media ApS**

**Bülowsvej 7A, kl. tv.  
1870 Frederiksberg C**

**CVR-nr. 38 25 52 82**

### **Årsrapport for 2019**

**(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
13. oktober 2020

---

Lelo Mamdooh Shalby  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december 2019	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Gorilla Media ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 13. oktober 2020

### Direktion

Lelo Mamdooh Shalby  
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Gorilla Media ApS  
Bülowsvej 7A, kl. tv.  
1870 Frederiksberg C

CVR-nr.: 38 25 52 82

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 14. december 2016

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Frederiksberg

### Direktion

Lelo Mamdooh Shalby, adm. direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 648.677, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 906.790.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er den globale Corona krise med Covid-19 opstået, hvilket har medført et væsentligt fald i selskabets omsætning efter regnskabsårets afslutning. På nuværende tidspunkt kendes ikke den fulde konsekvens af krisen, herunder krisens forventede varighed og økonomiske indflydelse. Ledelsens holdning er på nuværende tidspunkt, at krisens værste konsekvenser relativt hurtigt overstås og sammenholdt med regeringens hjælpepakker, vil selskabet være i stand til at fortsætte driften. Såfremt krisen bliver langvarig og regeringens hjælpepakker ikke hjælper tilstrækkeligt, vil selskabet kunne få problemer med fortsat drift.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gorilla Media ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning, omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger på selskabets bankkonto.

### Selskabsskat og udskudt skat

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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>461.998</b>	<b>-151.077</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.170.880</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-708.882</b>	<b>-151.077</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-77.216</u>	<u>-77.216</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-786.098</b>	<b>-228.293</b>
Finansielle indtægter		1.593	168
Finansielle omkostninger		<u>-11.072</u>	<u>-36.292</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-795.577</b>	<b>-264.417</b>
Skat af årets resultat		<u>146.900</u>	<u>46.290</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-648.677</u></b>	<b><u>-218.127</u></b>
Overført resultat		<u>-648.677</u>	<u>-218.127</u>
		<b><u>-648.677</u></b>	<b><u>-218.127</u></b>

**Balance pr. 31. december 2019**

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		173.849	231.797
Indretning af lejede lokaler		57.807	77.075
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>231.656</b>	<b>308.872</b>
Deposita		80.764	80.764
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>80.764</b>	<b>80.764</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>312.420</b>	<b>389.636</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.502	0
Andre tilgodehavender		10.510	0
Udskudt skatteaktiv		201.098	54.198
<b>Tilgodehavender</b>		<b>213.110</b>	<b>54.198</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>193.319</b>	<b>350.975</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>406.429</b>	<b>405.173</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>718.849</b>	<b>794.809</b>

**Balance pr. 31. december 2019**

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	1
Overført resultat		-956.790	-258.113
<b>Egenkapital</b>		<b>-906.790</b>	<b>-258.112</b>
Ansvarlig lånekapital		806.000	336.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>806.000</b>	<b>336.000</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		129.616	259.616
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.375	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		29.537	220.000
Anden gæld		658.111	237.305
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>819.639</b>	<b>716.921</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.625.639</b>	<b>1.052.921</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>718.849</b>	<b>794.809</b>

**Noter**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.132.155	0
Andre omkostninger til social sikring	7.951	0
Andre personaleomkostninger	30.774	0
	<u><b>1.170.880</b></u>	<u><b>0</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>3</u>