

DOThouse Media Group ApS

Jernbanegade 23

4000 Roskilde

CVR-nr. 38747169

Årsrapport

1. januar 2023 - 31. december 2023

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. juli 2024

Marianne Palm Wind
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for DOThouse Media Group ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 29. juli 2024

Direktion

Marianne Palm Wind
Adm. direktør

DOHouse Media Group ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DOHouse Media Group ApS Jernbanegade 23 4000 Roskilde
Telefon	50937040
E-mail	info@sund-forskning.dk
Hjemmeside	www.dothousemediagroup.dk
CVR-nr.	38747169
Stiftelsesdato	25. juni 2017
Hjemsted	Roskilde
Regnskabsår	1. januar 2023 - 31. december 2023
Direktion	Marianne Palm Wind
Revisor	REVISOR BECH ApS Flæsketorvet 68, 1. 1711 København V
E-mail	Hello@revisorbech.dk
Hjemmeside	REVISORBECH.dk
CVR-nr.	40088318

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udgive magasiner samt forestå undervisning, indenfor alternativ behandling og heraf beslægtede aktiviteter.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Der er i årsrapporten for 2023 rettet en væsentlig fejl vedrørende regnskabsåret 2022 og tidligere år. Fejlen vedrører fejlagtig præsentation af selskabets regnskabsposter i årsrapporten 2022.

Fejlene er tilrettet i sammenligningstallene, således at regnskabsposten 'Grund og bygninger' er reduceret med t.kr. 345, mens regnskabsposten 'Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder' tilsvarende er forsøget med t.kr. 345. Årets resultat er ikke påvirket.

Bortset fra ovennævnte er der ikke rettet væsentlige fejl vedrørende foregående år.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 udviser et resultat på kr. 222.235, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en balancesum på kr. 1.586.562, og en egenkapital på kr. -42.173.

Årets resultat anses for tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Selskabets ledelse har drøftet selskabets økonomiske stilling på generalforsamlingen. Det er ledelsens vurdering, at virksomhedskapitalen vil blive reetableret inden for de nærmeste år gennem fortsat drift i selskabet.

Selskabets kreditfaciliteter vurderes at være tilstrækkelige til at gennemføre aktiviteterne frem til næste regnskabsaflæggelse for året 2024. Det er derfor ledelsens opfattelse, at regnskabet kan aflægges efter forudsætningen om going concern.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste		1.209.777	1.503.058
Personaleomkostninger	1	-964.533	-706.498
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.007	-13.729
Driftsresultat		228.237	782.831
Andre finansielle indtægter		13.675	13.771
Andre finansielle omkostninger		-14.228	-48.936
Resultat før skat		227.684	747.666
Skat af årets resultat	2	-5.449	-177.045
Årets resultat		222.235	570.621
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		222.235	570.621
Resultatdisponering		222.235	570.621

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		659.870	345.095
Immaterielle anlægsaktiver		659.870	345.095
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.080	23.088
Materielle anlægsaktiver		6.080	23.088
Deposita		22.464	22.464
Finansielle anlægsaktiver		22.464	22.464
Anlægsaktiver		688.414	390.647
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		396.592	335.547
Udsudte skatteaktiver		32.674	38.123
Tilgodehavende selskabsskat		281.708	288.268
Andre tilgodehavender		27.599	112.589
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	125.428	0
Tilgodehavender		864.001	774.527
Likvide beholdninger		34.147	32.044
Omsætningsaktiver		898.148	806.571
Aktiver		1.586.562	1.197.218

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-92.173	-314.408
Egenkapital		-42.173	-264.408
Gæld til banker		175.567	47.906
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.913	35.210
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		451.107	444.783
Periodeafgrænsningsposter		858.148	933.727
Kortfristede gældsforpligtelser		1.628.735	1.461.626
Gældsforpligtelser		1.628.735	1.461.626
Passiver		1.586.562	1.197.218
Usikkerhed om going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	-314.408	-264.408
Årets resultat	0	222.235	222.235
Egenkapital 31. december 2023	50.000	-92.173	-42.173

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for DOHouse Media Group ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt tilvalg fra højere klasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Der er i årsrapporten for 2023 rettet en væsentlig fejl vedrørende regnskabsåret 2022 og tidligere år. Fejlen vedrører fejlagtig præsentation af selskabets regnskabsposter i årsrapporten 2022.

Fejlene er tilrettet i sammenligningstallene, således at regnskabsposten 'Grund og bygninger' er reduceret med t.kr. 345, mens regnskabsposten 'Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder' tilsvarende er forsøget med t.kr. 345. Årets resultat er ikke påvirket.

Bortset fra ovennævnte er der ikke rettet væsentlige fejl vedrørende foregående år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen i takt med leveringen af ydelsen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, biler, administration, lokaler, andre personaleomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktiviet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Noter

	2023	2022
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	836.037	700.203
Pensioner	120.000	0
Andre omkostninger til social sikring	8.496	6.295
	<u>964.533</u>	<u>706.498</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Regulering udskudt skat	5.449	177.045
	<u>5.449</u>	<u>177.045</u>
3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavende hos direktion	125.428	0

Selskabet har et tilgodehavende hos direktionen på 125.428 kr. pr. statusdagen. Der er hævet 119.368 kr., hvoraf 7.615 kr. er tilbagebetalt i 2023. Der er tilskrevet 13.675 kr. i renter for 2023. Lånet forrentes pt. med 13,25%.

4. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse har drøftet selskabets økonomiske stilling på generalforsamlingen. Det er ledelsens vurdering, at virksomhedskapitalen vil blive reetableret inden for de nærmeste år gennem fortsat drift i selskabet.

Selskabets kreditfaciliteter vurderes at være tilstrækkelige til at gennemføre aktiviteterne frem til næste regnskabsafslæggelse for året 2024. Det er derfor ledelsens opfattelse, at regnskabet kan aflægges efter forudsætningen om going concern.

5. Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet en eventualforpligtelse vedrørende selskabets tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse. Forpligtelsen vurderes at udgør 56 t.kr.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

7. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabets husleje-forpligtelser udgør 23 t.kr. pr. statusdagen.

Der er herudover ingen forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Marianne Palm Wind

Adm. direktør

Serienummer: bf3fde49-4bd9-4149-9ed3-8769735da4aa

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-07-30 12:31:01 UTC



Marianne Palm Wind

Dirigent

Serienummer: bf3fde49-4bd9-4149-9ed3-8769735da4aa

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-07-30 13:01:14 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**