

DOThouse Media Group ApS

A.P. Møllers Allé 39A, 1.
2791 Dragør
CVR-nr. 38 74 71 69

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 14. juli 2022

Marianne Palm Wind
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for DOThouse Media Group 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 14. juli 2022

Direktion

Marianne Palm Wind
Direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

DOThouse Media Group ApS
A.P. Møllers Allé 39A, 1.
2791 Dragør

CVR-nr.: 38 74 71 69

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Dragør

Direktion

Marianne Palm Wind, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udgive magasiner samt forestå undervisning, indenfor alternativ behandling og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 805.242, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 835.029.

Der er ændret i sammenligningstal for 2020, da opgørelsen af igangværende arbejder er ændret, så denne opgøres mere korrekt. Konsekvensen af dette er beskrevet i regnskabspraksis.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		83.953	992.028
Personaleomkostninger	1	-968.399	-1.120.094
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-884.446	-128.066
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-71.422	-92.394
Andre driftsomkostninger		0	-39.255
Resultat før finansielle poster		-955.868	-259.715
Finansielle indtægter		2.138	200
Finansielle omkostninger	3	-11.595	-4.277
Resultat før skat		-965.325	-263.792
Skat af årets resultat	4	160.083	54.711
Årets resultat		-805.242	-209.081
Overført resultat		-805.242	-209.081
		-805.242	-209.081

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		190.491	28.662
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		43.385	108.238
Materielle anlægsaktiver		<u>233.876</u>	<u>136.900</u>
Deposita		139.012	137.204
Finansielle anlægsaktiver		<u>139.012</u>	<u>137.204</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>372.888</u>	<u>274.104</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		288.137	2.306.329
Andre tilgodehavender		174.745	217.782
Udskudt skatteaktiv		215.168	55.085
Selskabsskat		250.268	4.000
Periodeafgrænsningsposter		2.723	0
Tilgodehavender		<u>931.041</u>	<u>2.583.196</u>
Likvide beholdninger		<u>66.418</u>	<u>38.353</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>997.459</u>	<u>2.621.549</u>
Aktiver i alt		<u>1.370.347</u>	<u>2.895.653</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-885.029	-79.787
Egenkapital		<u>-835.029</u>	<u>-29.787</u>
Banker		72.775	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.480	227.519
Forudfakturering igangværende arbejder		1.637.588	2.230.771
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.517	12.517
Anden gæld		367.016	454.633
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.205.376</u>	<u>2.925.440</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.205.376</u>	<u>2.925.440</u>
Passiver i alt		<u>1.370.347</u>	<u>2.895.653</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	-79.787	-29.787
Årets resultat	0	-805.242	-805.242
Egenkapital 31. december 2021	<u>50.000</u>	<u>-885.029</u>	<u>-835.029</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	895.220	990.637
Andre omkostninger til social sikring	8.848	23.879
Andre personaleomkostninger	<u>64.331</u>	<u>105.578</u>
	<u>968.399</u>	<u>1.120.094</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>71.422</u>	<u>92.394</u>
	<u>71.422</u>	<u>92.394</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	6.569	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>64.853</u>	<u>92.394</u>
	<u>71.422</u>	<u>92.394</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	11.595	29.421
Valutakurstab	<u>0</u>	<u>-25.144</u>
	<u>11.595</u>	<u>4.277</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-160.083	-52.265
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-2.446</u>
	<u>-160.083</u>	<u>-54.711</u>

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås tilfredsstillende fremtidige driftsresultater, og at selskabet kan opretholdes de nuværende kreditfaciliteter. Selskabets ledelse forventer, at den fornødne likviditet vil være til rådighed for selskabet. Ledelsen forventer positive resultater for de kommende år og forventer at kunne reetablere anpartskapitalen ved fremtidig indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DOThouse Media Group ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ændret i sammenligningstal for 2020, da opgørelsen af igangværende arbejder er ændret, så denne opgøres mere korrekt.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

- Årets resultat før skat reduceres med DKK 1.300.894.
- Årets resultat efter skat reduceres med DKK 1.014.718.
- Balancesummen forøges med DKK 54.944.
- Egenkapitalen mindskes med DKK 1.014.718.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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