

## **Tiki Media ApS**

Rosenvængets Hovedvej 14, 2.  
2100 København Ø

CVR nr. 39 81 60 40

## **Årsrapport 2018/19**

**Godkendt på generalforsamlingen  
den 2020**

---

Lars Feldballe Petersen  
**Dirigent**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 28. august 2018 - 31. december 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Tiki Media ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 5. juni 2020

Direktion

**Lars Feldballe Petersen**

**Martin Sundstrøm**

**Johannes Lautrup Fønnesberg**

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i Tiki Media ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tiki Media ApS for perioden 28. august 2018 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 5. juni 2020

**VH Revision**  
**Registrerede Revisorer ApS**  
**CVR-nr.: 17871080**

**Klaus Arvad Johansen**  
Registreret revisor  
mne11348

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Tiki Media ApS  
Rosenvængets Hovedvej 14, 2.  
2100 København Ø

Telefon: 40 14 58 65  
E-mail: lars@tikimedia.dk

CVR-nr.: 39 81 60 40  
Regnskabsår: 28. august - 31. december

**Direktion**

Lars Feldballe Petersen  
Martin Sundstrøm  
Johannes Lautrup Fonnesberg

**Revisor**

VH Revision  
Registrerede Revisorer ApS  
Børstenbindervej 12B  
5230 Odense M

**LEDELSESBERETNING****Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er produktion af film og videofilm.

**Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ingen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Tiki Media ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 hvert enkelt.

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

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### 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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

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 poster direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Småanskaffelser under kr. 13.800 indregnes i resultatopgørelsen.

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Tilgodehavender

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

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

### 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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af a'contofaktureringer og forudbetalinger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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.

### Gældsforpligtelser

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

## RESULTATOPGØRELSE 28. AUGUST TIL 31. DECEMBER

	2018/19
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.436.848</b>
1 Personalemkostninger .....	-721.860
Afskrivninger.....	-13.254
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>701.734</b>
Andre finansielle indtægter .....	155
Andre finansielle omkostninger .....	-7.320
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>694.569</b>
Beregnete skatter.....	-155.569
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>539.000</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	331.800
Overført resultat .....	207.200
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>539.000</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2019
<b>AKTIVER</b>	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	119.093
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<u>119.093</u>
Deposita .....	27.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<u>27.000</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<u>146.093</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	602.080
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	2.567.929
Andre tilgodehavender .....	152.257
<b>Tilgodehavender</b> .....	<u>3.322.266</u>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<u>2.331.071</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<u>5.653.337</u>
<b>AKTIVER</b> .....	<u><u>5.799.430</u></u>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2019
<b>PASSIVER</b>	
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat.....	207.200
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	331.800
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>589.000</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	4.363
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>4.363</b>
Selskabsskat .....	151.206
Anden gæld.....	5.054.861
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>5.206.067</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>5.206.067</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>5.799.430</b>
<b>3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>	
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	

## NOTER

2018/19

**1 Personaleomkostninger**

Lønninger.....	691.423
Andre omkostninger til social sikring.....	30.437
	<u>721.860</u>

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	0	207.200	207.200
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	331.800	331.800
	<u>50.000</u>	<u>539.000</u>	<u>589.000</u>

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Huslejeforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Ingen

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen

5. juni 2020

KJ/SA/LB/1

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.

## Lars Feldballe Petersen

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-954357757805  
Tidspunkt for underskrift: 09-06-2020 kl.: 22:12:11  
Underskrevet med NemID

## Martin Sundstrøm

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-503238792289  
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2020 kl.: 10:55:08  
Underskrevet med NemID

## Johannes Lautrup Fønnesberg

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-400645667586  
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2020 kl.: 07:00:53  
Underskrevet med NemID

## Klaus Johansen

Som Revisor NEM ID  
RID: 1077104994762  
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2020 kl.: 12:20:09  
Underskrevet med NemID

## Lars Feldballe Petersen

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-954357757805  
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2020 kl.: 12:36:28  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 927f286cJrN217959169

This document is signed with e-signatures. 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 signature is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures see annex to the legal content.

This document is locked for stamps and all cryptographic signatures/attachments are embedded in the PDF. The eSignatur Certificate 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 certified 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](http://www.esignatur.dk)