

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
www.kallermann.dk

## **KERE Media ApS**

**Backersvej 5  
2300 København S**

**CVR-nr. 40500804**

**Årsrapport 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2023

---

Keld Erdmann Reinicke  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for KERE 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. maj 2023

### Direktion

Keld Erdmann Reinicke  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i KERE Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KERE Media ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Helsingør, den 30. maj 2023

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 30195264

Leif Lindén

statsautoriseret revisor

mne19716

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

KERE Media ApS  
Backersvej 5  
2300 København S  
CVR-nr. 40500804  
Regnskabsår 1. januar 2022 - 31. december 2022

**Direktion**

Keld Erdmann Reinicke, direktør

**Revisor**

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR-nr. 30195264

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive konsulent- og udlejningsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på 99.442 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på 8.370.708 kr., og en egenkapital på 7.569.669 kr.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for KERE Media ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, 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.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration og tab på debitorer mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### 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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

#### 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.

### BALANCEN

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

#### Materielle anlægsaktiver

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

## Anvendt regnskabspraksis

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.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

	<b>Brugstid</b>
Bygninger	50 år

Der afskrives ikke på grunde

### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

### 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.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

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

### 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.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

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



## Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.543.588</b>	<b>4.004.904</b>
Personaleomkostninger	1	-1.927.182	-1.717.137
Af- og nedskrivninger		-420.000	-420.000
<b>Driftsresultat</b>		<b>196.406</b>	<b>1.867.767</b>
Finansielle indtægter		0	112.453
Finansielle omkostninger		-47.816	-68.537
<b>Resultat før skat</b>		<b>148.590</b>	<b>1.911.683</b>
Skat af årets resultat	2	-49.148	-436.260
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>99.442</b>	<b>1.475.423</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	114.400
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		1.340.000	0
Overført resultat		-1.240.558	1.361.023
<b>RESULTATDISPONERING I ALT</b>		<b>99.442</b>	<b>1.475.423</b>

## Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Goodwill	3	420.000	840.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>420.000</b>	<b>840.000</b>
Grunde og bygninger	4	1.007.660	1.007.660
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.007.660</b>	<b>1.007.660</b>
Kapitalinteresser		800.000	600.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		500.000	500.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.300.000</b>	<b>1.100.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b>2.727.660</b>	<b>2.947.660</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.056.302	998.750
Andre tilgodehavender		109.294	111.794
Periodeafgrænsningsposter		259	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.165.855</b>	<b>1.110.544</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.477.193</b>	<b>6.441.169</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b>5.643.048</b>	<b>7.551.713</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>8.370.708</b>	<b>10.499.373</b>

## Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		7.519.669	8.760.227
Udbytte for regnskabsåret		0	114.400
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>7.569.669</b>	<b>8.924.627</b>
Hensættelser til udskudt skat		92.400	184.800
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>92.400</b>	<b>184.800</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000	25.000
Selskabsskat		9.526	460.660
Anden gæld		520.313	822.293
Feriepengeforpligtelse		78.500	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		75.300	81.993
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>708.639</b>	<b>1.389.946</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>		<b>708.639</b>	<b>1.389.946</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>8.370.708</b>	<b>10.499.373</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

## Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte for året kr.	Ekstra- ordinært udbytte for året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	8.760.227	114.400	0	8.924.627
Betalt udbytte	0	0	-114.400	-1.340.000	-1.454.400
Årets resultat	0	-1.240.558	0	1.340.000	99.442
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>50.000</b>	<b>7.519.669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.569.669</b>

Selskabet har efter regnskabsårets udløb udloddet et ekstraordinært udbytte på 275 t.kr.

## Noter

	2022 kr.	2021 kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.853.560	1.605.546
Andre omkostninger til social sikring	12.761	12.300
Andre personaleomkostninger	60.861	99.291
	<b>1.927.182</b>	<b>1.717.137</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	2
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	141.526	528.660
Regulering af udskudt skat	-92.400	-92.400
Regulering af skat vedr. tidligere år	22	0
	<b>49.148</b>	<b>436.260</b>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris primo	2.100.000	2.100.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.100.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.260.000	-840.000
Årets afskrivninger	-420.000	-420.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.680.000</b>	<b>-1.260.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>420.000</b>	<b>840.000</b>
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	1.007.660	1.007.660
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.007.660</b>	<b>1.007.660</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.007.660</b>	<b>1.007.660</b>
<b>5. Eventualforpligtelser</b>		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
<b>6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		

# 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.”

## Keld Erdmann Reinicke

Direktør og dirigent

På vegne af: KERE Media ApS

Serienummer: 6b7eb1a9-a286-4c55-bb40-f0da58875c4c

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-05-30 12:30:59 UTC



## Leif Åke Linden

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: 87523f26-bf71-4666-b0dc-7fe9bdde3bbc

IP: 217.74.xxx.xxx

2023-05-30 12:45:04 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 tidsstemplet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>