



årsregnskabet

TR-Media ApS

Pilehøj 8
3460 Birkerød

CVR.nr.: 40 92 30 20

ÅRSRAPPORT 2019/2020

Regnskabsperiode: 11/11 2019 - 31/12 2020

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
25. marts 2021

Christen Thomas Sparrevohn Rønn
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 11/11 2019 - 31/12 2020	10.
Balance pr. 31/12 2020	11.
Egenkapitalopgørelse	13.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

TR-Media ApS
Pilehøj 8
3460 Birkerød

CVR.nr.: 40 92 30 20

Regnskabsperiode: 11/11 2019 - 31/12 2020

Direktion

Christen Thomas Sparrevohn Rønn

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 11. november 2019 - 31. december 2020 for TR-Media ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11. november 2019 - 31. december 2020.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Årsregnskabet.dk Aps

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 25. marts 2021

Direktion

.....
Christen Thomas Sparrevohn Rønn

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for kommunikation, visuel i billeder og film, herunder strategi, branding, tekster og webdesign.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

TR-Media har haft et overordentligt godt første år.

Virksomheden har formået at nå en omsætning tæt på 1 mill. og har næsten kun tilbagevendende kunder, og kunder på retainer.

Virksomheden har udvidet sine forretningsområder til at omfatte alle former for visuel kommunikation og formidling. Det være sig stillbilleder, film, websites, live stream, grafik, logo, visuel identitet.

Firmaet opererer udelukkende indenfor B2B og det forventer vi fortsætter. Vi forventer også at aktiviteterne øges, og ambitionen er målt på omsætning en 50% forøgelse i 2021.

Organisationen er afhængig af underleverandører og har ingen faste ansatte. Dette forventer vi fortsætter de nærmeste år. I løbet af de sidste 6mnd. har vi udvidet med flere mulige leverandører på særlige nøglefunktioner. Dette gør virksomheden mindre sårbar i pressede situationer.

Den overordnede strategi går imod særligt fokus på life science markedet og især produktion af websites og film/video. De to områder supplerer hinanden og kombineret med dette marked der i udgangspunktet er mere økonomisk polstret, giver det mulighed for den vækst jeg forventer jfør. ovenstående omsætningsmål.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019/2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter nedenstående regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Anvendt regnskabspraksis

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3 år	0-20 %

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabs-

Anvendt regnskabspraksis

mæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 11/11 2019 - 31/12 2020

Note		<u>2019/2020</u> (14 mdr.)
1	BRUTTOFORTJENESTE	595.730
2	Personaleomkostninger	-442.897
	Af- og nedskrivninger	<u>-42.001</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	110.832
	Finansielle omkostninger	<u>-2.823</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	108.009
3	Skat af årets resultat	<u>-25.344</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>82.665</u>
	 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført resultat	<u>82.665</u>
	I ALT	<u>82.665</u>

Balance pr. 31/12 2020
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	127.022
Materielle anlægsaktiver i alt	127.022
ANLÆGSAKTIVER I ALT	127.022
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	133.678
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.200
Tilgodehavender i alt	134.878
Likvide beholdninger	11.104
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	145.982
AKTIVER I ALT	273.004

Balance pr. 31/12 2020
Passiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	<u>82.665</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>122.665</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.768
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	27.819
Anden gæld	<u>116.752</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>150.339</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>150.339</u>
PASSIVER I ALT	<u>273.004</u>
4 Eventualforpligtelser	

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020

	<u>11/11 2019</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2020</u>
Anpartskapital	40.000			40.000
Overført resultat	0	0	82.665	82.665
	40.000	0	82.665	122.665

NOTER

Note 1 - Særlige poster

Kompensation for tabt omsætning		69.000
		<u>69.000</u>

Note 2 - Personaleomkostninger

	<u>2019/2020</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>
Gager og lønninger	440.000
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.897</u>
	<u>442.897</u>

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>25.344</u>
	<u>25.344</u>

Note 4 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for TRM Invest ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.