

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Lilholm Media ApS

Ringstedvej 173
4300 Holbæk

Årsrapport 29/5 2020 - 30/6 2021

1. regnskabsår

CVR-nr : 41 40 33 49

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 4. oktober 2021
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Helge Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 29/5 2020 - 30/6 2021	9
Balance pr. 30. juni 2021	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Lilholm Media ApS
Ringstedvej 173
4300 Holbæk

CVR-nr.: 41 40 33 49
Regnskabsår: 29/5 2020 - 30/6 2021

Direktion

Helge Larsen

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 02 98 15

Erklæringsgivende revisor: Michel Mandrup

Ejere

Vesti Larsen ApS, Holbæk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 29/5 2020 - 30/6 2021, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 4. oktober 2021

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Helge Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Lilholm Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lilholm Media ApS for regnskabsåret 29/5 2020 - 30/6 2021 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 FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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.

Kgs. Lyngby, den 4. oktober 2021
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive medievirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af øvrige lønrelaterede omkostninger.

Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	0%

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede immaterielle og 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/omkostninger.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Selskabet indgår i sambeskattet koncernforhold. Skatteeffekten af sambeskatningen i koncernen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der er ved opgørelsen af afskrivninger ikke medtaget nogen restværdi (scrapværdi).

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en del af regnskabsposten "Overført overskud eller underskud" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 29/5 2020 - 30/6 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>
Bruttofortjeneste	1.091.942
1 Personaleomkostninger	-71.800
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-64.283
Resultat af primær drift	955.859
2 Andre finansielle indtægter	11.575
Andre finansielle omkostninger	-5.227
Resultat før skat	962.207
Skat af årets resultat	-211.804
Årets resultat	750.403
 Forslag til resultatdisponering:	
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	600.000
Overført overskud eller underskud	150.403
Disponeret i alt	750.403

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 30. juni 2021**

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>
Anlægsaktiver	
Immaterielle anlægsaktiver	
Goodwill	<u>385.717</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>385.717</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>385.717</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	113.200
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>726.495</u>
Tilgodehavender i alt	<u>839.695</u>
Likvide beholdninger	
Likvide beholdninger	<u>662</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>662</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>840.357</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.226.074</u></u>

Balance - Passiver pr. 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>
Egenkapital	
Virksomhedskapital	40.000
Overført overskud eller underskud	<u>750.403</u>
Egenkapital i alt	<u>790.403</u>
Langfristede gældsforpligtigelser	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>211.804</u>
3 Langfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>211.804</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.320
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>196.047</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>223.867</u>
Gældsforpligtigelser i alt	<u>435.671</u>
Passiver i alt	<u><u>1.226.074</u></u>
4 Sikkerheder og pantsætninger	
5 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
6 Usædvanlige forhold	

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	71.800
Personaleomkostninger i alt	71.800
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	0

2 Andre finansielle indtægter
Renter vedrørende tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser udgør t.kr. 11.

3 Langfristede gældsforpligtigelser
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.

4 Sikkerheder og pantsætninger
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

5 Eventualforpligtelser og eventualaktiver
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Usædvanlige forhold
Ved regnskabsårets afslutning er der fortsat coronaepidemi i Danmark.

Coronavirus har ved regnskabsåret udløb haft begrænset negativ indflydelse på virksomhedens drift.

Vi følger udviklingen tæt og tager de nødvendige forholdsregler der skal til for at sikre virksomheden bedst muligt. Vi vurderer løbende virksomhedens finansielle likviditetsberedskab for at sikre det er tilstrækkeligt. Der er ingen usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen samlet stopper indenfor en overskuelig fremtid.

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.

Helge Larsen

Som Direktør
På vegne af Lilholm Media ApS
PID: 9208-2002-2-756563625822
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2021 kl.: 13:51:37
Underskrevet med NemID

NEM ID

Helge Larsen

Som Dirigent
På vegne af Lilholm Media ApS
PID: 9208-2002-2-756563625822
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2021 kl.: 13:51:37
Underskrevet med NemID

NEM ID

Michel Mandrup

Som Registreret revisor
På vegne af Revidata Registrede Revisorer A/S
RID: 1264770876670
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2021 kl.: 18:39:36
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. 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 signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore 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 sensitive 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.

This document has esignatur Agreement-ID: 51be5114KRRR243448040