

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

UMA Administration ApS

Gammel Kongevej 86 B, 1850 Frederiksberg C

CVR-nr. 42 64 41 10

Årsrapport for tiden 1/9 2021 - 31/12 2022

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/5 2023

Dirigent

Stinna Lemvigh Lassen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er medieproduktion samt køb og salg af rettigheder.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Da det er selskabets første regnskabsår, er der ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2021/22.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for UMA Administration ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Frederiksberg, den 30. maj 2023

Direktion

Stinna Lemvig Lassen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i UMA Administration ApS

Vi har opstillet årsrapporten for UMA Administration ApS for tiden 1/9 2021 - 31/12 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 30. maj 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, er i hovedtræk følgende:

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs eller den aftalte omregningskurs i forhold til eurimages kursen. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

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 myndigheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/9 2021 - 31/12 2022

Note		2021/22	2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.233.406	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-3.222.059</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	11.347	0
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-2.161	0
	Andre finansielle omkostninger	<u>-6.490</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	2.696	0
2	Bereggede skatter	<u>-1.346</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>1.350</u>	<u>0</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.350	0
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>1.350</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/8 2021
	kr.	kr.
AKTIVER		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	400.201	0
Tilgodehavender i alt	<u>400.201</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>41.731</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>441.932</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt	<u><u>441.932</u></u>	<u><u>0</u></u>
PASSIVER		
Selskabskapital	40.000	0
Overført til næste år	1.350	0
Afsat udbytte	0	0
Egenkapital i alt	<u>41.350</u>	<u>0</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag	1.346	0
Anden gæld	399.236	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>400.582</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>400.582</u>	<u>0</u>
Passiver i alt	<u><u>441.932</u></u>	<u><u>0</u></u>

3 **Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.**

Noter

	2021/22	2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.878.047	0
Pensioner	306.213	0
Andre omkostninger til social sikring	47.794	0
Andre personaleudgifter	-9.995	0
	<u>3.222.059</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	1.346	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	<u>1.346</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med UMA Film ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Stinna Lemvigh Lassen

Direktør

Serienummer: ce8e452b-beea-4bac-b33d-c9dfe68ff8d2

IP: 80.197.xxx.xxx

2023-06-01 15:10:26 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-06-01 15:32:19 UTC



Stinna Lemvigh Lassen

Dirigent

Serienummer: ce8e452b-beea-4bac-b33d-c9dfe68ff8d2

IP: 80.197.xxx.xxx

2023-06-01 17:23:28 UTC



Penneo dokumentnøgle: DJYCN-PKH7M-ISKIX-JL44C-JEYXD-M6KDD

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>