

Ukendt Media ApS

Tagensvej 235, st. th, 2400 København NV

CVR-nr. 43 02 96 65

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. februar 2024

Dirigent:

.....
Frederik Baden Jørgensen

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ukendt Media ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 6. februar 2024
Direktion:

.....
Nikolaj Rohde Simonsen
direktør

.....
Frederik Baden Jørgensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ukendt Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ukendt Media ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer 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 revisors 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 opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 6. februar 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Mads Klausen
statsaut. revisor
mne46588

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Ukendt Media ApS
Adresse, postnr. by	Tagensvej 235, st. th, 2400 København NV
CVR-nr.	43 02 96 65
Stiftet	28. januar 2022
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Nikolaj Rohde Simonsen, Direktør Frederik Baden Jørgensen, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive mediebureau med speciale i visuelt indhold og koncepter samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på 24.222 kr. mod et underskud på 33.470 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på 17.692 kr.

Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende.

Selskabet er pr. 31. december 2023 omfattet af selskabslovens bestemmelser omkring kapitaltab, idet selskabets egenkapital udgør mindre end 50 % af den tegnede selskabskapital. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil blive reetableret via fremtidig indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2023 12 mdr.	2022 11 mdr.
	Bruttofortjeneste	477.546	280.557
2	Personaleomkostninger	-479.976	-304.422
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-24.816	-15.781
	Resultat før finansielle poster	-27.246	-39.646
	Finansielle indtægter	446	0
3	Finansielle omkostninger	-3.422	-1.824
	Resultat før skat	-30.222	-41.470
4	Skat af årets resultat	6.000	8.000
	Årets resultat	-24.222	-33.470
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-24.222	-33.470
		-24.222	-33.470

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	59.129	83.945
		<u>59.129</u>	<u>83.945</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	27.360	27.360
		<u>27.360</u>	<u>27.360</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>86.489</u>	<u>111.305</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udsudte skatteaktiver	14.000	8.000
	Andre tilgodehavender	0	2.452
		<u>14.000</u>	<u>10.452</u>
	Likvide beholdninger	<u>91.234</u>	<u>94.153</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>105.234</u>	<u>104.605</u>
	AKTIVER I ALT	<u>191.723</u>	<u>215.910</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	40.000	40.000
	Overført resultat	-57.692	-33.470
	Egenkapital i alt	-17.692	6.530
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	90.000	120.000
		90.000	120.000
	Kortfristede gældsforpligtelser		
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	30.000	30.000
	Anden gæld	89.415	59.380
		119.415	89.380
	Gældsforpligtelser i alt	209.415	209.380
	PASSIVER I ALT	191.723	215.910

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	-33.470	6.530
Overført via resultatdisponering	0	-24.222	-24.222
Egenkapital 31. december 2023	40.000	-57.692	-17.692

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 40.000 kr. siden stiftelsen.

Selskabet er pr. 31. december 2023 omfattet af selskabslovens bestemmelser omkring kapitaltab, idet selskabets egenkapital udgør mindre end 50 % af den tegnede selskabskapital. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil blive reetableret via fremtidig indtjening.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ukendt Media ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har valgt IAS 11/IAS 18 som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Deposita

Deposita indregnes til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Gældsforpligtelser

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag til indregning og måling af gældsforpligtelser.

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023 12 mdr.	2022 11 mdr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	469.000	300.000
Andre omkostninger til social sikring	10.976	4.422
	<u>479.976</u>	<u>304.422</u>
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til selskabsdeltager og ledelse	3.346	0
Andre finansielle omkostninger	76	1.824
	<u>3.422</u>	<u>1.824</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-6.000	-8.000
	<u>-6.000</u>	<u>-8.000</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2023		<u>99.726</u>
Kostpris 31. december 2023		<u>99.726</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023		15.781
Afskrivninger		24.816
Af- og nedskrivninger 31. december 2023		<u>40.597</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023		<u>59.129</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser		
Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år fra balancedagen.		
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
Andre økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingforpligtelser omfatter husleje-forpligtelse med i alt 30.000 kr. med en resterende kontraktperiode på 6 måneder.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2023.		

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.”

Nikolaj Rohde Simonsen

Direktion

På vegne af: Ukendt Media ApS

Serienummer: 1650802e-19f8-49d9-a5b5-67f21b873dbe

IP: 194.62.xxx.xxx

2024-02-06 10:58:03 UTC



Frederik Baden Jørgensen

Direktion

På vegne af: Ukendt Media ApS

Serienummer: 59a8efc1-974e-419a-a1d0-aab7b51b49fa

IP: 194.62.xxx.xxx

2024-02-06 12:03:41 UTC



Frederik Baden Jørgensen

Dirigent

På vegne af: Ukendt Media ApS

Serienummer: 59a8efc1-974e-419a-a1d0-aab7b51b49fa

IP: 194.62.xxx.xxx

2024-02-06 12:03:41 UTC



Mads Olesen Klausen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: 869bb928-a8d8-42f1-bba8-87f219b5aa76

IP: 165.225.xxx.xxx

2024-02-06 13:40:20 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 tidsstempelt 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**