

HOLTUM VIDEO ApS

CVR-nr.: 32081061

Riberlundvej 25
7100 Vejle

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/01/2022

Per Thomsen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLTUM VIDEO ApS
Riberlundvej25
7100Veje

CVR-nr: 32081061
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Holtum Video ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vejle , den 27/01/2022

Direktion

Per Thomsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Holtum Video ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Holtum Video ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 til 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten 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.

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.

Vejle, 27/01/2022

Jørgen Gilling ,mne5318
Statsaut. revisor
Revisionsfirmaet Jørgen Gilling
CVR:18619407

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære aktivitet er at drive virksomhed med service og konsulentbistand indenfor mediebranchen samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. januar 2021 til 31. december 2021 er ikke påvirket af ekstraordinære forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsårets resultat andrager kr. 27.467, der må anses for at være tilfredsstillende. Selskabet forventes ligeledes i indeværende og kommende regnskabsår at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 31. december 2021 andrager kr. -35.324 efter årets overførsler. Selskabets egenkapital opfylder således stadig ikke selskabslovens bestemmelser. Selskabets ledelse har i denne forbindelse besluttet at søge selskabets egenkapital retableret via forventede fremtidige positive driftsresultater.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Årsrapporten for 1. januar 2021 til 31. december 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den anvendte regnskabspraksis i tidligere regnskabsår.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

Aktiverne 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 ressourcer 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 aktuelle amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Omsætningen vedrører primært service og konsulentbistand indenfor mediebranchen.

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuel fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt modtaget Covid-19 tilskud.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og eventuelle pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder eventuelt tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens drift herunder administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter eventuelle renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af skatteværdien af årets aktuelle skattepligtige indkomst samt årets forskydning i udskudt skat/udskudt skatteaktiv, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til eventuelle posteringer direkte på egenkapitalen.

Omsætningen jf. foranstående indregnes efter faktureringsprincippet og øvrige indtægter indregnes ligeledes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

BRUTTOFORTJENESTE/-TAB:

Selskabet har valgt at anvende bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter nettoomsætning, vareforbrug og nogle omkostninger samles i en nettopost benævnt bruttofortjeneste/-tab.

Balance

ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningerne på produktionsudstyr samt andre driftsmidler foretages over den forventede økonomiske brugstid svarende til 3-10 år indtil en scrapværdi på 0-5% nås.

Afskrivningerne på bygninger foretages over den forventede økonomiske brugstid svarende til 20 år indtil en scrapværdi 0-5% nås.

OMSÆTNINGSAKTIVER:

Varebeholdning er værdiansat til beregnet kostpris. Der er i eventuelt nødvendigt omfang hensat til ukurante eller langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender hos debitorer er opgjort på grundlag af en individuel vurdering. Der er hensat til tab i nødvendigt omfang på grundlag af denne vurdering.

UDBYTTE:

Det eventuelt afsatte udbytte, der forventes vedtaget på en ordinær generalforsamling er opført som en særskilt post under egenkapitalen.

GÆLD:

Gæld medtages til nominal værdi og den andel af gælden, der eventuelt forfalder senere end 12 måneder fra regnskabsafslutningsdatoen er opført som langfristet gæld.

SKATTER:

Skat af årets resultat omfatter såvel beregnet skat af årets skattepligtige indkomst som regulering af udskudt skat. Ved beregningen af skat af årets skattepligtige indkomst er anvendt en skattesats på 22%.

Ved beregningen af eventuel hensættelse til udskudt skat/aktiveret udskudt skat er anvendt en skattesats på 22% svarende til den aktuelle selskabsskattesats.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		332.856	239.777
Personaleomkostninger	1	-279.719	-156.979
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-19.815	-19.815
Resultat af ordinær primær drift		33.322	62.983
Andre finansielle indtægter		454	0
Øvrige finansielle omkostninger		-6.309	-11.421
Ordinært resultat før skat		27.467	51.562
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		27.467	51.562
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		27.467	51.562
I alt		27.467	51.562

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		102.996	113.806
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.003	18.008
Materielle anlægsaktiver i alt	4	111.999	131.814
Anlægsaktiver i alt		111.999	131.814
Fremstillede varer og handelsvarer		26.581	0
Varebeholdninger i alt		26.581	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		163.856	43.169
Periodeafgrænsningsposter		8.004	0
Tilgodehavender i alt		171.860	43.169
Likvide beholdninger	5	0	18.595
Omsætningsaktiver i alt		198.441	61.764
AKTIVER I ALT		310.440	193.578

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Registreret kapital mv.	6	125.000	125.000
Overført resultat		-160.324	-187.791
Egenkapital i alt		-35.324	-62.791
Gæld til banker		72.542	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.432	23.522
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		158.989	141.489
Skyldig moms og afgifter		67.163	21.073
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		18.818	64.636
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.820	5.649
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		345.764	256.369
Gældsforpligtelser i alt		345.764	256.369
PASSIVER I ALT		310.440	193.578

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-187.791	0	-62.791
Betalt udbytte			0	0
Årets resultat		27.467	0	27.467
Egenkapital, ultimo	125.000	-160.324	0	-35.324

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 Tkr.
Løn og gager	348.542	185
Modtaget lønrefusion	-74.310	-30
ATP-bidrag og andre omkostninger til social sikring	5.487	2
	<u>279.719</u>	<u>157</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021 kr.	2020 Tkr.
Bygninger	10.810	11
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.005	9
	<u>19.815</u>	<u>20</u>

3. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 Tkr.
Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat/udskudt skatteaktiv	0	0
Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre driftsmidler m.v. kr.
Kostpris primo	216.201	45.023
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	216.201	45.023
Af- og nedskrivning primo	102.395	27.015
Årets afskrivning	10.810	9.005
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	113.205	36.020
Regnskabsmæssig værdi ultimo	102.996	9.003

5. Likvide beholdninger

	2021 kr.	2020 Tkr.
Indestående i pengeinstitut	0	19
	0	19

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af anparter pålydende kr. 125.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital pr. 1. januar 2017	125.000
Der er ikke foretaget ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår	0
Anpartskapital ultimo	125.000

7. Oplysning om eventualforpligtelser

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med moderselskabet og søsterselskabet. Selskabet hæfter derfor subsidiært i henhold til selskabsskattelovens regler herom for de øvrige koncernforbundne selskabers selskabsskat af sambeskatningsindkomsten samt indeholdt kildeskat på renter og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Der vurderes umiddelbart ikke at være nogen skatteforpligtelser i den samlede koncern.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021

1