
wMedia-AlertsdkADS Active Marketing ApS

CVR-nr.: 31077168

Slettensvej 65
5270 Odense N

Årsrapport
1. januar 2022 - 28. februar 2023

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

09/09/2023

Jens Christian Rasmussen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden wMedia-AlertsdkADS Active Marketing ApS
Slettensvej 65
5270 Odense N
Telefonnummer: 88886080
CVR-nr.: 31077168
Regnskabsår: 01/01/2022 - 28/02/2023

Bankforbindelse Totalbanken A/S
Bredgade 95
5560 Aarup
DK Danmark

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 01.01.2022 - 28.02.2023 for wMedia-AlertsdkADS Active Marketing 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, passiver og finansielle stilling pr. 28. februar 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 28. februar 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Da årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 samt regnskabsåret 01.01.2022 - 28.02.2023 i begge regnskabsår opfylder følgende kriterier:

Balancesum mindre end 4 mio. kr.

Har haft mindre end 12 gennemsnitligt antal heltidsbeskæftiget i løbet af regnskabsåret

har direktionen samtidig hermed besluttet med virkning fra regnskabsåret 01.03.2023 - 28.02.2024 at **fortsætte med fravalg af revision.**

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 09/09/2023

Direktion

Gitte Roger Nielsen
Direktør

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets hovedaktivitet er at drive IT- og reklamevirksomhed.

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatet for det forløbne år er og har været utilfredsstillende.

Resultatet blev for året 01.01.2022 - 28.02.2023 et underskud på kr. 91.015,00 efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. -106.040.

Supplerende oplysninger

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt sin egenkapital og derfor er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Fortsat drift

Ledelsen er opmærksom på, at det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at hovedanpartshaveren, banken og pengekreditorer stiller den fornødne likviditet til rådighed.

Ledelsen forventer, at likviditeten fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Odense, den 9. september 2023

Direktion:

Gitte Roger Nielsen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten aflægges efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i dkr.

De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i hovedtræk følgende:

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 med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

I henhold til ÅRL § 32 oplyses omsætningen ikke, men er indeholdt i bruttoresultatet.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til hjælpematerialer mv.

Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til salgskampagner, herunder reklameomkostninger, rejseomkostninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger, advokat,

revisor mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv til selskabets personale.

Afskrivninger

Afskrivninger er foretaget lineært over aktivernes forventede driftsøkonomiske levetid.

Eventuelle nedskrivninger udgiftsføres over resultatopgørelsen, såfremt enkelte aktiver undergår en større værdiforringelse i et enkelt år.

Tab eller fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver resultatføres sammen med afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger mv samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets selskabsskat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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. Forskydningen i den udskudte skat er i balancen opført under hensættelser.

Beregnete aktuelle skatter afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst. Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt afsættes sammen med den aktuelle skat.

Udskudte skatter afsættes med 22% skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar : 3-5 år Restværdi: 0%

Småanskaffelser under kr. 31.000 indregnes i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes og måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Debitorer der er under konkurs, i betalingsstandsning eller på anden måde har tilkendegivet manglende betalingsevne, er nedskrevet enten til 0 eller til forventet dividende.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver indregnes og måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Under hensættelser er optaget den udskudte skat, der påhviler på forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige behandling af balancens poster.

Gæld

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter indregnes og måles til kostpris.

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler indenfor garantiperioden. Garantiforpligtelser indregnes og måles til nominel værdi på grundlag af tidligere års erfaringer.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 28. feb. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		117.220	-193.960
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-9.125	-3.000
Resultat af ordinær primær drift		108.095	-196.960
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	1.657
Øvrige finansielle omkostninger		-197.156	-22.773
Ordinært resultat før skat		-89.061	-218.076
Skat af årets resultat	2	-1.954	49.425
Årets resultat		-91.015	-168.651
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-91.015	-168.651
I alt		-91.015	-168.651

Balance 28. februar 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	9.125
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	9.125
Anlægsaktiver i alt		0	9.125
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	84.520
Udsudte skatteaktiver		47.470	49.425
Andre tilgodehavender		0	316.863
Tilgodehavender i alt		47.470	450.808
Likvide beholdninger		0	550.655
Omsætningsaktiver i alt		47.470	1.001.463
AKTIVER I ALT		47.470	1.010.588

Balance 28. februar 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-231.040	-140.025
Egenkapital i alt		-106.040	-15.025
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	18.000
Gældsforpligtelser til kapitalinteressere		60.633	0
Skyldig moms og afgifter		89.721	342.908
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	4	3.156	664.705
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		153.510	1.025.613
Gældsforpligtelser i alt		153.510	1.025.613
PASSIVER I ALT		47.470	1.010.588

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2022 - 28. feb. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-140.025	-15.025
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-91.015	-91.015
Egenkapital, ultimo	125.000	-231.040	-106.040

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2022/23 kr.	2021 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.125	3.000
Af- og nedskrivninger i alt	9.125	3.000

2. Skat af årets resultat

	2022/23 kr.	2021 kr.
Aktuel skat	1.954	-49.425
Skat af årets resultat i alt	1.954	-49.425

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	2022/23 kr.	2021 kr.
Kostpris primo	223.085	223.085
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	223.085	223.085
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-213.960	-210.960
Årets afskrivning	-9.125	-3.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-223.085	-213.960
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	9.125

4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2022/23 kr.	2021 kr.
Skyldig klientbetalinger	0	543.261
Skattekontoen	3.156	121.444
Anden gæld i alt	3.156	664.705

5. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Supplerende oplysninger

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt sin egenkapital og derfor er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Ledelsen forventer dog denne reableret over en årrække.

Fortsat drift

Ledelsen er opmærksom på, at det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at hovedanpartshaveren, banken og pengekreditorer stiller den fornødne likviditet til rådighed.

Ledelsen forventer, at likviditeten fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser, der ikke fremgår af resultatopgørelsen eller balancen, udover hvad der er sædvanligt for branchen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller anden form for sikkerhedsstillelse.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Legal ejer og reel ejer:

Michael Roger Christensen
Krybilyvej 4
Gundestrup
5690 Tommerup
Ejerandel: 100%
Stemmeandel: 100%

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022/23

0