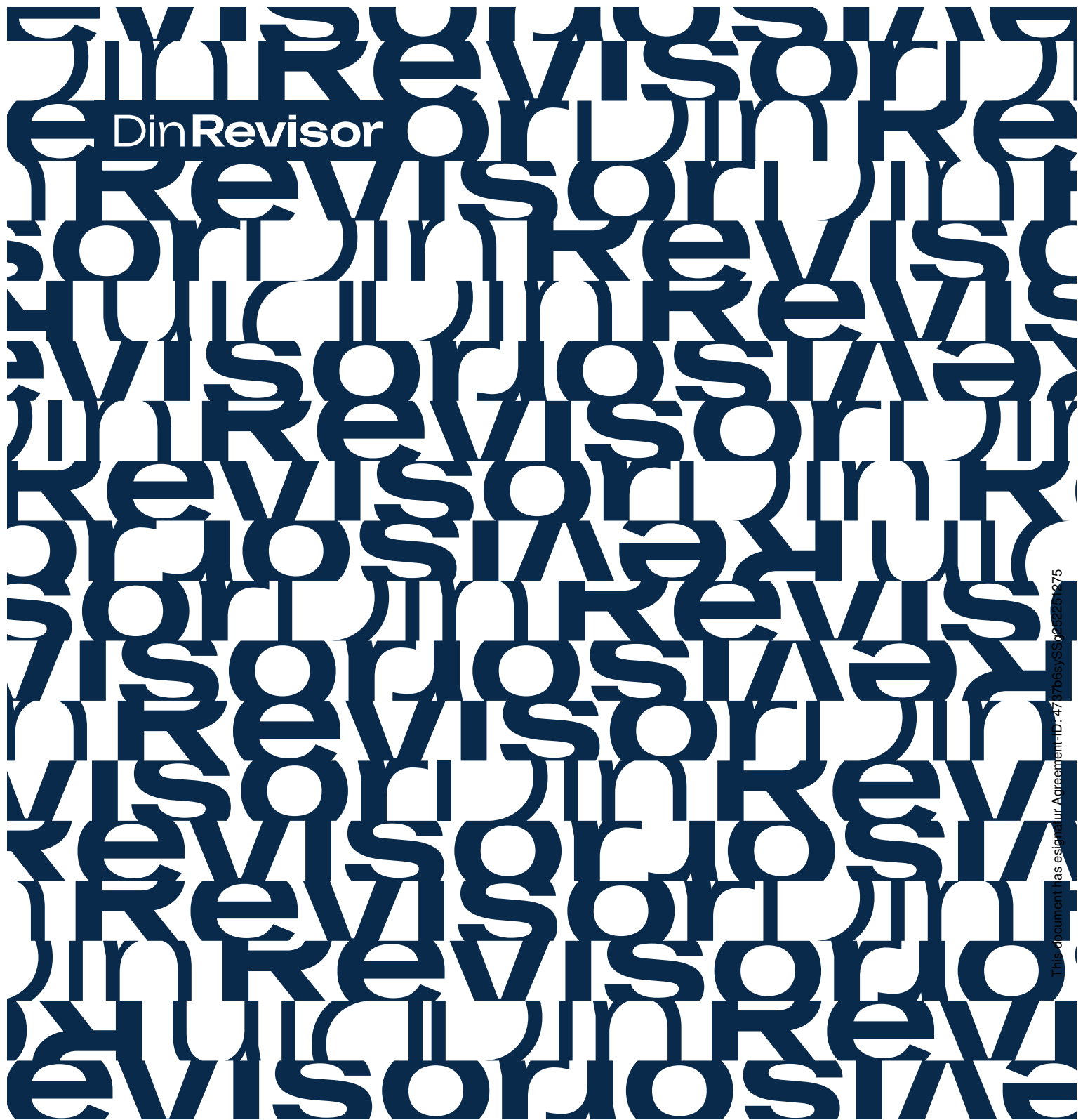


DinRevisor



This document has esignatur Agreement ID: 4717066ySS0252251975

Lilholm Media ApS

Årsrapport

01.07.2023–30.06.2024

CVR 41 40 33 49

Fremlagt og godkendt af generalforsamlingen
med dirigent Helge Larsen 19. december 2024
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Indholdsfortegnelse | 1 |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Assistanceerklæring | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for året 1/7 2023 - 30/6 2024 | 9 |
| Balance pr. 30. juni 2024 | 10 |
| Noter til årsregnskabet | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Lilholm Media ApS
Ringstedvej 173
4300 Holbæk

CVR-nr.: 41 40 33 49
Regnskabsår: 1/7 2023 - 30/6 2024

Direktion

Helge Larsen

Revisor

DinRevisor Lyngby A/S Godkendte Revisorer
Godkendt 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 1/7 2023 - 30/6 2024, 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 19. december 2024
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Helge Larsen

Assistanceerklæring

Til direktionen i Lilholm Media ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Lilholm Media ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter balancen per 30. juni 2024 for Lilholm Media ApS, resultatopgørelse for regnskabsåret 2023/2024 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 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 19. december 2024
DinRevisor Lyngby A/S Godkendte Revisorer
Godkendt 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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Selskabet har ingen personaleomkostninger, men antallet af heltidsbeskæftigede fremgår af noten Antal heltidsbeskæftigede.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

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.

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 nominal værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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 1/7 2023 - 30/6 2024

| <u>Note</u> | <u>2023/2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|---|-----------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 428.720 | 303.775 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver | <u>-64.283</u> | <u>-64.284</u> |
| Resultat af primær drift | 364.437 | 239.491 |
| 1 Andre finansielle indtægter | 21.037 | 21.543 |
| 2 Andre finansielle omkostninger | <u>-10.346</u> | <u>-1.603</u> |
| Resultat før skat | 375.128 | 259.431 |
| Skat af årets resultat | <u>-82.528</u> | <u>-57.075</u> |
| Årets resultat | <u>292.600</u> | <u>202.356</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 400.000 | 300.000 |
| Overført overskud eller underskud | <u>-107.400</u> | <u>-97.644</u> |
| Disponeret i alt | <u>292.600</u> | <u>202.356</u> |

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver pr. 30. juni 2024

| <u>Note</u> | <u>2023/2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Anlægsaktiver | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | |
| Goodwill | <u>192.866</u> | <u>257.149</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>192.866</u> | <u>257.149</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>192.866</u> | <u>257.149</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | <u>71.300</u> | <u>65.675</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | <u>474.562</u> | <u>420.128</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>545.862</u> | <u>485.803</u> |
| Likvide beholdninger | | |
| Likvide beholdninger | <u>1.358</u> | <u>12.972</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>1.358</u> | <u>12.972</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>547.220</u> | <u>498.775</u> |
| Aktiver i alt | <u><u>740.086</u></u> | <u><u>755.924</u></u> |

Balance - Passiver pr. 30. juni 2024

| <u>Note</u> | <u>2023/2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|---|------------------|------------------|
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 40.000 | 40.000 |
| Overført overskud eller underskud | 428.369 | 435.769 |
| Egenkapital i alt | 468.369 | 475.769 |
| Langfristede gældsforpligtigelser | | |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 82.528 | 57.075 |
| 3 Langfristede gældsforpligtigelser i alt | 82.528 | 57.075 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 20.000 | 20.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 51.464 | 39.656 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 117.725 | 163.424 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser i alt | 189.189 | 223.080 |
| Gældsforpligtigelser i alt | 271.717 | 280.155 |
| Passiver i alt | 740.086 | 755.924 |
| 4 Antal heltidsbeskæftigede | | |
| 5 Sikkerheder og pantsætninger | | |
| 6 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver | | |

Noter til årsregnskabet

2023/2024

Note

1 Andre finansielle indtægter

Renter vedrørende tilknyttede virksomheder udgør t.kr. 21.

2 Andre finansielle omkostninger

Renter vedrørende tilknyttede virksomheder udgør t.kr. 2.

3 Langfristede gældsforpligtigelser

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

4 Antal heltidsbeskæftigede

Antal heltidsbeskæftigede i indeværende år udgjorde 1.

Antal heltidsbeskæftigede sidste år udgjorde 1.

5 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som tilknyttet virksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. balancedagen t.kr. 254. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

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

Navnet returneret af dansk MitID var:

Helge Larsen

Direktør

På vegne af Lilholm Media ApS

ID: 51a6a4c4-6017-47c1-95b8-504e5ec758f7

Tidspunkt for underskrift: 20-12-2024 kl.: 17:40:49

Underskrevet med MitID



Helge Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Helge Larsen

Dirigent

På vegne af Lilholm Media ApS

ID: 51a6a4c4-6017-47c1-95b8-504e5ec758f7

Tidspunkt for underskrift: 20-12-2024 kl.: 17:40:49

Underskrevet med MitID



Michel Mandrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michel Mandrup

Registreret revisor

På vegne af DinRevisor Lyngby A/S Godkendte Revisorer

ID: 3798537d-5d64-4cbd-97f2-be3916f9feca

Tidspunkt for underskrift: 20-12-2024 kl.: 21:40:18

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 4737b66sySSg252251275

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.