

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



(CVR-nr. 37999687)

Wingman Media ApS

Frederiksborgvej 40A, 4000 Roskilde

CVR-nr. 33 95 44 76

Årsrapport for 2022

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 17/5 2023

Dirigent

Peter Engel Olsen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor udvikling, produktion og distribution af medieproduktioner.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2022.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Wingman Media 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.

Roskilde, den 17. maj 2023

Direktion

Peter Engel Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Wingman Media ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Wingman Media ApS for regnskabsåret 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 17. maj 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor
mne34537

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, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

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 eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Ejendomme afskrives lineært over den forventede levetid. Der afskrives ikke på grunde.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til kostpris.

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne accontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.838.246	5.119.501
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.698.925	-2.923.966
2	Afskrivninger	-100.502	-129.782
	Resultat før finansiering	1.038.819	2.065.753
	Renteindtægter	26.337	0
	Renteudgifter	-12.173	-24.657
	Renteudgifter, koncern	-58.534	0
	Resultat før skat	994.449	2.041.096
3	Beregnete skatter	-220.812	-450.223
	Årets resultat	<u>773.637</u>	<u>1.590.873</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-26.363	90.873
	Udbytte	800.000	1.500.000
		<u>773.637</u>	<u>1.590.873</u>

Balance pr. 31/12 2022

Note		31/12 2022	31/12 2021
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	169.573	270.075
	Ejendomme	<u>1.439.717</u>	<u>1.439.717</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.609.290</u>	<u>1.709.792</u>
	Deposita	381.600	410.100
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>150.000</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>531.600</u>	<u>410.100</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>2.140.890</u>	<u>2.119.892</u>
	Debitorer	229.112	12.483
3	Udskudt skatteaktiv	11.167	5.214
	Igangværende arbejder	0	1.075.052
	Øvrige tilgodehavender	<u>869.910</u>	<u>1.200.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.110.189</u>	<u>2.292.749</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.114.316</u>	<u>1.220.585</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.224.505</u>	<u>3.513.334</u>
	Aktiver i alt	<u><u>4.365.395</u></u>	<u><u>5.633.226</u></u>

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført til næste år	221.675	248.038
Afsat udbytte	800.000	1.500.000
Egenkapital i alt	1.101.675	1.828.038
Skyldigt sambeskatningsbidrag	226.765	457.232
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.769.873	1.465.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.029	2.029
Modtagne forudbetalinger fra kunder	340.694	0
Bankgæld	55	27
Anden gæld	924.304	1.880.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.263.720	3.805.188
Gældsforpligtelser i alt	3.263.720	3.805.188
Passiver i alt	4.365.395	5.633.226
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	627.025	1.860.698
Pensioner	1.020.000	980.000
Andre omkostninger til social sikring	11.033	13.538
Andre personaleudgifter	40.867	69.730
	<u>1.698.925</u>	<u>2.923.966</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>4</u>
 2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	100.502	129.782
	<u>100.502</u>	<u>129.782</u>
 3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	226.765	457.232
Regulering af udskudt skat	-5.953	-7.009
	<u>220.812</u>	<u>450.223</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>11.167</u>	<u>5.214</u>

4 Anlægsaktiver

	Finansielle		Materielle	
	Andre værdi- papirer og kapitalandele	Deposita	Ejendomme	Driftsmidler
Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	0	410.100	1.439.717	648.911
Tilgang	150.000	24.000	0	0
Afgang	0	-52.500	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	150.000	381.600	1.439.717	648.911
Afskrivninger pr. 1/1 2022	0	0	0	378.836
Afskrivninger i året	0	0	0	100.502
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2022	0	0	0	479.338
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2022	0	0	0	0
Op- og nedskrivninger i året	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2022	0	0	0	0
Bogført værdi pr. 31/12 2022	150.000	381.600	1.439.717	169.573

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 175.200.

Opsigelse skal ske med 6 måneders varsel til fraflytning den 1. i en måned.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 276.000.

Opsigelse skal ske med 6 måneders varsel til fraflytning den 1. i en måned.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Plimsoller 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.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover 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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Peter Engel Olsen

Direktør

Serienummer: 92603afd-7f53-434e-82c9-f85874c857bb

IP: 87.59.xxx.xxx

2023-05-18 08:14:52 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-05-19 05:19:10 UTC



Peter Engel Olsen

Dirigent

Serienummer: 92603afd-7f53-434e-82c9-f85874c857bb

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-05-19 09:24:11 UTC



Penneo dokumentnøgle: OPT5W-NPGS4-QB4U5-5BFEE-TGC4E-LLEWH

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 s igneringsbeviser i ndle-jret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>