

MEDIADIREKT HOLDING ApS

Ryttergade 12
5000 Odense C

Årsrapport
1. marts 2015 - 28. februar 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/07/2016

Jens Christian Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MEDIADIREKT HOLDING ApS Ryttergade 12 5000 Odense C Telefonnummer: 26200304 CVR-nr: 10101913 Regnskabsår: 01/03/2015 - 28/02/2016
Bankforbindelse	Totalbanken A/S Tallerupvej 24 5690 Tommerup DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 01.03.2015 - 28.02.2016 for MediaDirekt Holding 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, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Da årsrapporten for regnskabsåret 01.03.2014 - 28.02.2015 samt regnskabsåret 01.03.2015 - 28.02.2016 i begge år opfylder følgende kriterier (målt på summen af Mediadirekt Holding ApS – CVR: 10 10 19 13 og dets datterselskab Media Alerts ApS – CVR: 31 07 71 68):

Nettoomsætning mindre end 8 mio kr.

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 01.03.2016 - 28.02.2017 at *fortsætte med fravalg af revision* .

Odense, den 26/07/2016

Direktion

Gitte Søderholm Roger
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da årsrapporten for regnskabsåret 01.03.2014 - 28.02.2015 samt regnskabsåret 01.03.2015 - 28.02.2016 i begge år opfylder følgende kriterier (målt på summen af Mediadirekt Holding ApS – CVR: 10 10 19 13 og dets datterselskab Media Alerts ApS – CVR: 31 07 71 68):

Nettoomsætning mindre end 8 mio kr.

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 01.03.2016 - 28.02.2017 at fortsætte med fravalg af revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive investeringsvirksomhed, herunder at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for det forløbne år er og har været tilfredsstillende. Der forventes et lignende tilfredsstillende resultat i 2016 / 2017.

Resultatet blev for året 01.03.2015 - 28.02.2016 et overskud på kr. 439.070 efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 678.384.

Direktionen foreslår årets resultat efter fradrag af foreslået udbyttebetaling på kr. 99.800,00 overført til næste år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Odense, den 26. juli 2016

Direktion:

Gitte Søderholm Roger
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i hovedtræk følgende:

Generelt

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.

Resultatopgørelse

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.

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte og indirekte 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 25% af årets skattepligtige indkomst. Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt afsættes sammen med den aktuelle skat.

Udskudte skatter afsættes med 25% 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.

Balance

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 : 5 år

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

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.

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.

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. mar 2015 - 28. feb 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		386.225	242.936
Bruttoresultat		386.225	242.936
Resultat af ordinær primær drift		386.225	242.936
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		187.723	0
Andre finansielle indtægter		0	24
Øvrige finansielle omkostninger		0	-7
Ordinært resultat før skat		573.948	242.953
Ekstraordinære indtægter		0	0
Ekstraordinære omkostninger		0	0
Ekstraordinært resultat før skat		573.948	242.953
Skat af årets resultat	1	-134.878	-60.715
Årets resultat		439.070	182.238
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		99.800	0
Overført resultat		339.270	182.238
I alt		439.070	182.238

Balance 28. februar 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		649.580	354.118
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	649.580	354.118
Anlægsaktiver i alt		649.580	354.118
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		80.069	6.796
Tilgodehavender i alt		80.069	6.796
Likvide beholdninger		187.963	378
Omsætningsaktiver i alt		268.032	7.174
Aktiver i alt		917.612	361.292

Balance 28. februar 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Egenkapital i alt	3	678.384	342.577
Skyldig selskabsskat		139.428	18.715
Forslag til udbytte for regnskabsåret		99.800	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		239.228	18.715
Gældsforpligtelser i alt		239.228	18.715
Passiver i alt		917.612	361.292

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat, holdingselskab	44.115	60.715
Aktuel skat, datterselskab	90.763	0
Skat af årets resultat i alt	134.878	60.715

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Bogført værdi, primo	354.118	170.701
Nedskrivning af anparter	0	0
Resultat før skat indeværende regnskabsår	386.225	242.936
Skat indeværende regnskabsår	-90.763	-59.519
Bogført værdi, ultimo	649.580	354.118
Reserve for opskrivning af kapitalandele i datterselskaber		
Overført fra tidligere år	229.118	45.701
Årets opskrivninger	295.462	183.417
Reserve for opskrivning af kapitalandele i alt	524.580	229.118

Anparter i datterselskab er opført til indre værdi (bogført værdi). Hvis den indre værdi er negativ, ansættes værdien dog til 0 kr.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Media Alerts ApS, Odense - CVR: 31 07 71 68	100%	649.580	295.462

3. Egenkapital i alt

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivning af kapitalandele jvf note 2	524.580	229.118
Reserve for opskrivning	-9.916	-6.453
Overført fra forrige år	-5.088	-3.909
Overført af årets resultat	43.808	-1.179
Egenkapital i alt	678.384	342.577

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Der er ikke udstedt anpartsbeviser.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Gitte Søderholm Roger
 Krybilyvej 4
 Gundestrup
 5690 Tommerup
 Ejerandel: 100%
 Stemmeandel: 100%