

# **MEDIADIREKT HOLDING ApS**

Ryttergade 12  
5000 Odense C

Årsrapport  
1. marts 2016 - 28. februar 2017

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

**20/07/2017**

**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

<b>Virksomheden</b>	MEDIADIREKT HOLDING ApS Ryttergade 12 5000 Odense C  Telefonnummer: 26200304  CVR-nr: 10101913 Regnskabsår: 01/03/2016 - 28/02/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Totalbanken A/S Tallerupvej 24 5690 Tommerup DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 01.03.2016 - 28.02.2017 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 01.03.2015 - 28.02.2016 samt regnskabsåret 01.03.2016 - 28.02.2017 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 01.03.2017 - 28.02.2018 at *fortsætte med fravalg af revision* .

Odense, den 20/07/2017

## Direktion

Gittemaj Camille Soffie Roger  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da årsrapporten for regnskabsåret 01.03.2015 - 28.02.2016 samt regnskabsåret 01.03.2016 - 28.02.2017 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 01.03.2017 - 28.02.2018 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 2017 / 2018.

Resultatet blev for året 01.03.2016 - 28.02.2017 et overskud på kr. 156.715 efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 700.929.

Direktionen foreslår årets resultat efter fradrag af foreslået udbyttebetaling på kr. 103.400,00 overført til næste år.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Odense, den 20. juli 2017

Direktion:

---

Gittemaj Camille Soffie Roger

# 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

### 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.

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 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.

### **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 2016 - 28. feb 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		200.917	386.225
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>200.917</b>	<b>386.225</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>200.917</b>	<b>386.225</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		0	187.723
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>200.917</b>	<b>573.948</b>
Skat af årets resultat .....	1	-44.202	-134.878
<b>Årets resultat .....</b>		<b>156.715</b>	<b>439.070</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	99.800
Overført resultat .....		53.315	339.270
<b>I alt .....</b>		<b>156.715</b>	<b>439.070</b>

# Balance 28. februar 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		626.000	649.580
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>2</b>	<b>626.000</b>	<b>649.580</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>626.000</b>	<b>649.580</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	80.069
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>80.069</b>
Likvide beholdninger .....		91.131	187.963
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>91.131</b>	<b>268.032</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>717.131</b>	<b>917.612</b>

# Balance 28. februar 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		433.809	514.664
Overført resultat .....		38.720	38.720
Forslag til udbytte .....		103.400	99.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>700.929</b>	<b>778.184</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		475	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>475</b>	<b>0</b>
Skyldig selskabsskat .....		15.727	139.428
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>15.727</b>	<b>139.428</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>15.727</b>	<b>139.428</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>717.131</b>	<b>917.612</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat, holdingselskab	0	44.115
Udskudt skat, holdingselskab	0	0
Aktuel skat, datterselskab	43.727	90.763
Udskudt skat, datterselskab	475	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>44.202</b>	<b>134.878</b>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:</b>		
Bogført værdi, primo	649.580	354.118
Nedskrivning af anparter	-180.295	0
Resultat før skat indeværende regnskabsår	200.917	386.225
Skat indeværende regnskabsår	-44.202	-90.763
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>626.000</b>	<b>649.580</b>
<b>Reserve for opskrivning af kapitalandele i datterselskaber</b>		
Overført fra tidligere år	524.580	229.118
Årets opskrivninger	-23.580	295.462
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-103.400	0
<b>Reserve for opskrivning af kapitalandele i alt</b>	<b>397.600</b>	<b>524.580</b>

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%	670.202	200.917

### **3. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ingen.

### **4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

### **5. Oplysning om ejerskab**

#### **Ejerforhold**

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

Gittemaj Camille Soffie Roger  
Krybilyvej 4  
Gundestrup  
5690 Tommerup  
Ejerandel: 100%  
Stemmeandel: 100%