

Køge Medicenter A/S

CVR-nr. 11744109

Galoche Allé 16

4600 Køge

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.04.2016

Dirigent

Navn: Tommy Voigt Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Pengestrømsopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Køge Mediecenter A/S
Galoche Allé 16
4600 Køge

CVR-nr.: 11744109

Hjemsted: Køge

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 56658200

Bestyrelse

Søren Riis Jensen, (formand)

Tommy Voigt Hansen

Martin Foss

Direktion

Martin Foss

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Køge Mediecenter A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 – 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 18.04.2016

Direktion

Martin Foss

Bestyrelse

Søren Riis Jensen
(formand)

Tommy Voigt Hansen

Martin Foss

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Køge Mediecenter A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Køge Mediecenter A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 18.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Sejer Pedersen
statsautoriseret revisor

Allan Breiling
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er udgivelse af lokalavisen ”Lørdags-Avisen” samt ”Bolig, Motor, Fritid”.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret en nettoomsætning på 41.625 t.kr. og årets resultat er opgjort til 561 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 7.739 t.kr. og en egenkapital på 1.561 t.kr. Årets pengestrømme fra driftsaktivitet udgør 384 t.kr., og ændringen i likvide beholdninger er opgjort til 186 t.kr. Selskabets likvide beholdning udgør pr. 31. december 2015 1.797 t.kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende set i lyset af de markedsmæssige forhold.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i resultatet i 2016.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som ændrer vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B samt tilvalg til klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Vareforbrug

Fremstillings- og distributionsomkostninger

Posten indeholder forbrug af direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen. I fremstillings- og distributionsomkostninger indregnes råvarer og hjælpematerialer ved produktion, direkte reklame- og salgsomkostninger samt distributionsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Personaleomkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Andre finansielle indtægter

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, gældsforpligtelser, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Andre finansielle omkostninger

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 poster på egenkapitalen.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med 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
---	--------

Anskaffelser til under 25 t. kroner pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen sammen med af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Udskudt skat

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning forventes at være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som netto skatteaktiv.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Operationelle leasingaftaler

Leasingforpligtelser vedrørende operationelt leasede aktiver oplyses under eventualforpligtelser. Leasingforpligtelsen er opgjort som fremtidige betalinger uden tilbagediskontering.

Andre finansielle forpligtelser

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likvider omfatter likvide beholdninger og andre let realisable værdipapirer optaget under omsætningsaktiver med fradrag af kortfristet gæld i pengeinstitutter indeholdt i posten kreditinstitutter.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		41.625.136	51.027
Vareforbrug		(22.886.145)	(28.866)
Andre eksterne omkostninger		<u>(5.960.895)</u>	<u>(6.711)</u>
Bruttoresultat		12.778.096	15.450
Personaleomkostninger	1	(11.770.335)	(14.643)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(78.674)</u>	<u>(113)</u>
Driftsresultat		929.087	694
Andre finansielle indtægter	3	4.284	(8)
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(117.325)</u>	<u>(49)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		816.046	637
Skat af ordinært resultat	5	<u>(255.224)</u>	<u>(223)</u>
Årets resultat		<u>560.822</u>	<u>414</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		<u>560.822</u>	<u>414</u>
		<u>560.822</u>	<u>414</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		64.325	151
Indretning af lejede lokaler		7.932	19
Materielle anlægsaktiver	6	<u>72.257</u>	<u>170</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	73
Andre tilgodehavender		489.923	490
Udskudt skat	8	270.930	533
Finansielle anlægsaktiver	7	<u>760.853</u>	<u>1.096</u>
Anlægsaktiver		<u>833.110</u>	<u>1.266</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.996.858	7.196
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	211
Andre tilgodehavender		86.620	102
Tilgodehavende selskabsskat		25.780	0
Tilgodehavender		<u>5.109.258</u>	<u>7.509</u>
Likvide beholdninger		<u>1.796.946</u>	<u>1.611</u>
Omsætningsaktiver		<u>6.906.204</u>	<u>9.120</u>
Aktiver		<u><u>7.739.314</u></u>	<u><u>10.386</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	9	500.000	500
Overført overskud eller underskud		500.000	500
Forslag til udbytte for regnskabsåret		560.822	414
Egenkapital		<u>1.560.822</u>	<u>1.414</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.363.653	3.152
Gæld til tilknyttede virksomheder		143.861	0
Skyldig selskabsskat		0	688
Anden gæld		3.670.978	5.132
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.178.492</u>	<u>8.972</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.178.492</u>	<u>8.972</u>
Passiver		<u>7.739.314</u>	<u>10.386</u>
Eventualforpligtelser	11		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	12		
Ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	500.000	413.833	1.413.833
Foreslået udbytte	0	0	(413.833)	(413.833)
Årets resultat	0	0	560.822	560.822
Egenkapital ultimo	500.000	500.000	560.822	1.560.822

Pengestrømsopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Driftsresultat		929.087	692
Af- og nedskrivninger		78.674	113
Ændring i arbejdskapital	10	123.749	3.352
Pengestrømme vedrørende primær drift		1.131.510	4.157
Modtagne finansielle indtægter		4.284	(8)
Betalte finansielle omkostninger		(44.775)	(49)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		(706.583)	(571)
Pengestrømme vedrørende drift		384.436	3.529
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		19.500	(112)
Pengestrømme vedrørende investeringer		19.500	(112)
Optagelse af gæld til tilknyttede virksomheder		195.821	(1.017)
Udbetalt udbytte		(413.833)	(1.502)
Pengestrømme vedrørende finansiering		(218.012)	(2.519)
Ændring i likvider		185.924	898
Likvider primo		1.611.022	713
Likvider ultimo		1.796.946	1.611
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		1.796.946	1.611
Likvider ultimo		1.796.946	1.611

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	10.968.060	13.691
Pensioner	726.806	900
Andre omkostninger til social sikring	75.469	52
	11.770.335	14.643

2. Af- og nedskrivninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	87.599	99
Indretning af lejede lokaler	10.575	14
Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver	(19.500)	0
	78.674	113

	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.183	1
Øvrige finansielle indtægter	101	(9)
	4.284	(8)

	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	12
Dagsværdireguleringer	72.550	0
Øvrige finansielle omkostninger	44.775	37
	117.325	49

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(25.780)	689
Ændring af udskudt skat	243.632	(469)
Regulering vedrørende tidligere år	37.372	3
	255.224	223
Betalte skatter		
Betalte skatter i året vedrørende tidligere år	706.583	571
	706.583	571
	Andre an-	Indretning af
	læg, drifts-	lejede lokaler
	materiel og	kr.
	inventar	kr.
	kr.	
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.515.264	107.718
Afgange	(31.950)	0
Kostpris ultimo	1.483.314	107.718
Af- og nedskrivninger primo	(1.363.340)	(89.211)
Årets afskrivninger	(87.599)	(10.575)
Tilbageførsel ved afgang	31.950	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.418.989)	(99.786)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	64.325	7.932

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalande- le kr.	Andre tilgo- dehavender kr.
7. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	103.850	489.923
Kostpris ultimo	103.850	489.923
Nedskrivninger primo	(31.300)	0
Årets nedskrivninger	(72.550)	0
Nedskrivninger ultimo	(103.850)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	489.923

8. Udskudt skat

	2015 kr.	2014 t.kr.
Saldo 1. januar	(532.845)	(67)
Regulering tidligere år	18.283	(469)
Årets regulering	243.632	3
	(270.930)	(533)
Specifikation af udskudt skat:		
Materielle anlægsaktiver	(68.574)	(54)
Gældsforpligtelse	(202.356)	(479)
	(270.930)	(533)

9. Virksomhedskapital

	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiekapitalen består af:		
Aktier fordelt á kr. 1.000 eller multipla heraf	500.000	500
	500.000	500

Noter

På generalforsamlingen giver hver aktie på kr. 1.000 én stemme.

Aktiekapitalen er uændret de seneste 5 år.

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
10. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i tilgodehavender	2.214.690	1.609
Ændring i leverandørgæld mv.	(2.090.941)	1.743
	<u>123.749</u>	<u>3.352</u>

11. Eventualforpligtelser

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
Leasingforpligtelser		
Operationel leasing		
Leasingforpligtelse andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Indenfor 1 år	173.900	262
I perioden 1-5 år	235.200	409
Efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>409.100</u>	<u>671</u>

12. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabet er 100% ejet af Politikens Lokalaviser A/S og indgår i koncernregnskabet for JP/Politikens Hus A/S. Koncerninterne transaktioner er gennemført på markedsmæssige vilkår og elimineret i koncernregnskabet for JP/Politikens Hus A/S.

Der har ikke i øvrigt – bortset fra normalt ledelsesvederlag – været transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere eller andre nærtstående parter.

Noter

13. Ejerforhold

Udbytte

Bestyrelsen indstiller til generalforsamlingen, at der udbetales et udbytte på kr. 560.822

Aktionærer

Aktionærer, der ejer mere end 5% af aktiekapitalen:

Politikens Lokalaviser A/S, 3460 Birkerød