

# KROGH

REGNSKAB

## MEDIA HOLDING ApS

Vesterlundvej 86A

8600 Silkeborg

CVR-nr. 11972497

## Årsrapport for 2017/18

(Opstillet uden revision eller review)

30. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25-09-2018

---

Lars Brandstrup  
Dirigent

## MEDIA HOLDING ApS

### Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

**MEDIA HOLDING ApS**

## **Ledespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for MEDIA HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 25-09-2018

### **Direktion**

Lars Brandstrup

Inger Olga Brandstrup

## MEDIA HOLDING ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	MEDIA HOLDING ApS Vesterlundvej 86A 8600 Silkeborg
CVR-nr.	11972497
Stiftelsesdato	01-02-1988
Regnskabsår	01-07-2017 - 30-06-2018
<b>Direktion</b>	Lars Brandstrup Inger Olga Brandstrup
<b>Revisor</b>	Krogh regnskab ApS Vejsløvej 51 8600 Silkeborg CVR-nr.: 37404993

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er formueadministration samt softwareudvikling, softwaredistribution, databehandlingservice og dermed beslægtet aktivitet.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. 254.336, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 3.373.987, og en egenkapital på kr. 2.995.368.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### **Forventninger til fremtiden**

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

### **Revisorbistand**

Ledelsen skal oplyse, at følgende firma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Krogh Regnskab ApS  
Vejløvej 51  
8600 Silkeborg

## MEDIA HOLDING ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>937.137</b>	<b>520.571</b>
Personaleomkostninger		-586.112	-701.336
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-1.231	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virks.		50.780	106.427
<b>Driftsresultat</b>		<b>400.574</b>	<b>-74.338</b>
Andre finansielle indtægter		32.690	322.997
Andre finansielle omkostninger		-99.061	-7.967
<b>Resultat før skat</b>		<b>334.203</b>	<b>240.692</b>
Skat af årets resultat		-79.866	-16.540
<b>Årets resultat</b>		<b>254.337</b>	<b>224.152</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		118.280	106.427
Overført resultat		30.257	-82.275
<b>Resultatdisponering</b>		<b>254.337</b>	<b>224.152</b>

MEDIA HOLDING ApS

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		160.680	160.680
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		35.684	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>196.364</b>	<b>160.680</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	274.707	226.427
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>274.707</b>	<b>226.427</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>471.072</b>	<b>387.107</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		71.390	100.754
Udsudte skatteaktiver		1.224	3.978
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		65.618	43.201
Andre tilgodehavender		199.004	312.452
<b>Tilgodehavender</b>		<b>337.236</b>	<b>460.385</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		973.609	503.586
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>973.609</b>	<b>503.586</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.592.070</b>	<b>1.848.569</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.902.916</b>	<b>2.812.540</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.373.987</b>	<b>3.199.647</b>

MEDIA HOLDING ApS

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Anpartskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning indre værdis metode		224.707	106.427
Overført resultat		2.539.861	2.509.604
Udbytte for regnskabsåret		105.800	200.000
<b>Egenkapital</b>	3	<b>2.995.368</b>	<b>2.941.031</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	7.631
Selskabsskat		61.658	19.730
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		5.057	14.435
Anden gæld		309.799	216.401
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.105	420
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>378.619</b>	<b>258.616</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>378.619</b>	<b>258.616</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.373.987</b>	<b>3.199.647</b>
Eventualforpligtelser	4		



Noter

	2017/18	2016/17
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	576.000	576.000
Pensioner	0	116.304
Andre omkostninger til social sikring	10.112	9.032
	<b>586.112</b>	<b>701.336</b>
<b>2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	120.000	120.000
Afgang i årets løb	-70.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>120.000</b>
Opskrivninger primo	106.427	0
Årets resultat	77.574	106.427
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	40.706	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>224.707</b>	<b>106.427</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>274.707</b>	<b>226.427</b>

**3. Egenkapitalopgørelse**

	Anpartskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	106.427	2.509.604	200.000	2.941.031
Udloddet udbytte				-200.000	-200.000
Forslag til årets resultatdisponering		118.280	30.257	105.800	254.337
	<b>125.000</b>	<b>224.707</b>	<b>2.539.861</b>	<b>105.800</b>	<b>2.995.368</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de sidste 5 år.

**4. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for MEDIA HOLDING ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration og lokaler.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### **Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde. Driftsmateriel og inventar afskrives over 5 år.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgødhavender. Beløb herudover

## **Anvendt regnskabspraksis**

indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Andre tilgodehavender**

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til i mødegåelse af forventede tab.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### **Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

# 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.”

## Lars Brandstrup

### Direktionsmedlem

På vegne af: Media Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-135918394445

IP: 78.156.xxx.xxx

2018-09-25 10:48:47Z

NEM ID 

## Inger Olga Brandstrup

### Direktionsmedlem

På vegne af: Media Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-351614351815

IP: 78.156.xxx.xxx

2018-09-25 10:50:13Z

NEM ID 

## Lars Brandstrup

### Dirigent

På vegne af: Media Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-135918394445

IP: 78.156.xxx.xxx

2018-09-25 10:53:58Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NOSNV-EIKNH-Q30GE-3QTJO-2YBAF-5TIP2T

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 tidsstemplet 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](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>