

KROGH

REGNSKAB

MEDIA HOLDING ApS

Vesterlundvej 86A

8600 Silkeborg

CVR-nr. 11972497

Årsrapport for 2016/17

(Opstillet uden revision eller review)

29. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10-11-2017

Lars Brandstrup
Dirigent

MEDIA HOLDING ApS

Indholdsfortegnelse

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

MEDIA HOLDING ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 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. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

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 10-11-2017

Direktion

Lars Brandstrup

Inger Olga Brandstrup

MEDIA HOLDING ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MEDIA HOLDING ApS Vesterlundvej 86A 8600 Silkeborg
CVR-nr.	11972497
Stiftelsesdato	01-02-1988
Regnskabsår	01-07-2016 - 30-06-2017
Direktion	Lars Brandstrup Inger Olga Brandstrup
Revisor	Krogh regnskab ApS Vejløvej 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 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. 224.151, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 3.199.647, og en egenkapital på kr. 2.941.031.

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

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		520.571	1.109.651
Personaleomkostninger	1	-701.336	-685.371
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		0	-3.469
Andre driftsomkostninger		0	-87.949
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		106.427	0
Driftsresultat		-74.338	332.862
Andre finansielle indtægter		322.997	42.175
Finansielle omkostninger		-7.967	-22.369
Resultat før skat		240.692	352.668
Skat af årets resultat		-16.540	-97.579
Årets resultat		224.152	255.089
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		106.427	0
Overført resultat		-82.275	155.089
Resultatdisponering		224.152	255.089

MEDIA HOLDING ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		160.680	160.680
Materielle anlægsaktiver		160.680	160.680
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	226.427	120.000
Finansielle anlægsaktiver		226.427	120.000
Anlægsaktiver		387.107	280.680
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		100.754	157.541
Udskudte skatteaktiver		3.978	5.304
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		43.201	0
Andre tilgodehavender		312.452	272.315
Tilgodehavender		460.385	435.160
Andre værdipapirer og kapitalandele		503.586	901.350
Værdipapirer og kapitalandele		503.586	901.350
Likvide beholdninger		1.848.569	1.560.488
Omsætningsaktiver		2.812.540	2.896.998
Aktiver		3.199.647	3.177.678

MEDIA HOLDING ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Anpartskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning indre værdis metode		106.427	0
Overført resultat		2.509.604	2.593.079
Udbytte for regnskabsåret		200.000	100.000
Egenkapital	3	2.941.031	2.818.079
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.631	52.399
Selskabsskat		19.730	23.411
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		14.435	0
Anden gæld		216.401	283.789
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		420	0
Kortfristede gældsforpligtelser		258.616	359.599
Gældsforpligtelser		258.616	359.599
Passiver		3.199.647	3.177.678
Eventualforpligtelser	4		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger	576.000	557.031
Pensioner	116.304	113.912
Andre omkostninger til social sikring	9.032	14.428
	701.336	685.371
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	120.000	120.000
Kostpris ultimo	120.000	120.000
Årets resultat	106.427	0
Opskrivninger ultimo	106.427	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	226.427	120.000

3. Egenkapitalopgørelse

	Anpartskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000		2.593.079	100.000	2.818.079
Udloddet udbytte			-1.200	-100.000	-101.200
Forslag til årets resultatdisponering		106.427	-82.275	200.000	224.152
	125.000	106.427	2.509.604	200.000	2.941.031

Virksomhedskapitalen har været uændret de sidste 5 år.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet sig til køb af andre kapitalandele og værdipapirer på i alt 375 t.kr.

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 2016/17 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 produktion, distribution, salg, administration, lokaler og

Anvendt regnskabspraksis

operationelle leasingomkostninger.

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.

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 salgskomkostninger 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

Anvendt regnskabspraksis

negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover 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: 78.156.105.42

2017-11-10 11:54:14Z

NEM ID 

Inger Olga Brandstrup

Direktionsmedlem

På vegne af: Media Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-351614351815

IP: 78.156.105.42

2017-11-10 11:57:43Z

NEM ID 

Lars Brandstrup

Dirigent

På vegne af: Media Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-135918394445

IP: 78.156.105.42

2017-11-10 12:03:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 0FXYEG-318KU-YZHXT-M5BSA-K3FSN-BDV57

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>. 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>