

KROGH

REGNSKAB

MEDIA HOLDING ApS

Vesterlundvej 86A

8600 Silkeborg

CVR-nr. 11972497

Årsrapport for 2019/20

32. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24-11-2020

Lars Brandstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

MEDIA HOLDING ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 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. 30-06-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 24-11-2020

Direktion

Lars Brandstrup
Direktør

Inger Olga Brandstrup
Direktør

MEDIA HOLDING ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MEDIA HOLDING ApS Vesterlundvej 86A 8600 Silkeborg
CVR-nr.	11972497
Stiftelsesdato	01-02-1988
Regnskabsår	01-07-2019 - 30-06-2020
Direktion	Lars Brandstrup, Direktør Inger Olga Brandstrup, Direktør
Revisor	Krogh Regnskab ApS Vejsløvej 51 8600 Silkeborg
Telefon	20632353
E-mail	ck@krogh-regnskab.dk
Hjemmeside	www.krogh-regnskab.dk
CVR-nr.	37404993

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 udviser et resultat på kr. 143.402, og selskabets balance pr. 30-06-2020 udviser en balancesum på kr. 3.348.539, og en egenkapital på kr. 3.161.285.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste		514.759	796.378
Personaleomkostninger	1	-587.381	-586.891
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-7.383	-7.383
Driftsresultat		-80.005	202.104
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		142.102	96.164
Andre finansielle indtægter	2	94.092	61.395
Finansielle omkostninger	3	-21.269	-95.696
Resultat før skat		134.920	263.967
Skat af årets resultat	4	8.482	-27.652
Årets resultat		143.402	236.315
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.600	108.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		45.301	-127.836
Overført resultat		-12.499	256.151
Resultatdisponering		143.402	236.315

MEDIA HOLDING ApS

Balance 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	160.680	160.680
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	20.919	28.302
Materielle anlægsaktiver		181.599	188.982
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7, 8	0	146.871
Kapitalandele i associerede virksomheder	8, 9	167.172	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	10	26.123	21.172
Finansielle anlægsaktiver		193.295	168.043
Anlægsaktiver		374.894	357.025
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		79.650	65.490
Udsudte skatteaktiver		502	580
Tilgodehavende selskabsskat		3.087	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		26.819	27.215
Andre tilgodehavender		31.545	87.279
Tilgodehavender		141.603	180.564
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.073.825	1.021.621
Værdipapirer og kapitalandele		1.073.825	1.021.621
Likvide beholdninger		1.758.217	1.879.402
Omsætningsaktiver		2.973.645	3.081.587
Aktiver		3.348.539	3.438.612

MEDIA HOLDING ApS

Balance 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	11	142.172	96.871
Overført resultat	12	2.783.513	2.796.012
Udbytte for regnskabsåret	13	110.600	108.000
Egenkapital		3.161.285	3.125.883
Selskabsskat		0	33.488
Anden gæld		185.974	274.743
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.280	4.498
Kortfristede gældsforpligtelser		187.254	312.729
Gældsforpligtelser		187.254	312.729
Passiver		3.348.539	3.438.612
Eventualforpligtelser	14		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	15		

Noter

	2019/20	2018/19
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	576.000	576.000
Andre omkostninger til social sikring	11.381	10.891
	587.381	586.891
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	94.092	61.395
	94.092	61.395
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	21.270	95.696
	21.270	95.696
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-8.560	27.008
Udskudt skat	78	644
	-8.482	27.652
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	160.680	160.680
Kostpris ultimo	160.680	160.680
Regnskabsmæssig værdi ultimo	160.680	160.680
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	830.240	830.240
Kostpris ultimo	830.240	830.240
Af- og nedskrivninger primo	-801.938	-794.555
Årets afskrivninger	-7.383	-7.383
Af- og nedskrivninger ultimo	-809.321	-801.938
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.919	28.302

Noter

	2020	2019
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	50.000	50.000
Afgang i årets løb	-25.000	0
Overførsler i året til andre poster	-25.000	0
Kostpris ultimo	0	50.000
Opskrivninger primo	96.871	224.707
Modtaget udbytte	-96.800	-224.000
Årets resultat	0	96.164
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-71	0
Opskrivninger ultimo	0	96.871
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	146.871
8. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		
<i>Associerede virksomheder</i>		
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
fmcgCRM ApS	Silkeborg	50,00
9. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Overførsler i året til/fra andre poster	25.000	0
Kostpris ultimo	25.000	0
Årets resultat	142.101	0
Overførsler i året til/fra andre poster	71	0
Opskrivninger ultimo	142.172	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	167.172	0
10. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	128.586	128.586
Kostpris ultimo	128.586	128.586
Af- og nedskrivninger primo	-107.414	-109.524
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	4.951	2.110
Af- og nedskrivninger ultimo	-102.463	-107.414
Regnskabsmæssig værdi ultimo	26.123	21.172

Noter

	2020	2019
11. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	96.871	224.707
Årets tilgang	45.301	-127.836
Saldo ultimo	142.172	96.871
12. Overført resultat		
Saldo primo	2.796.012	2.539.861
Årets tilgang	-12.499	256.151
Saldo ultimo	2.783.513	2.796.012
13. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	108.000	105.800
Årets tilgang	110.600	108.000
Årets afgang	-108.000	-105.800
Saldo ultimo	110.600	108.000

14. Eventualforpligtelser

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

15. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for MEDIA HOLDING ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger og afskrivninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier/anpartar er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender omfatter negativ moms og andre poster. Disse måles til pålydende værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier/anparter er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Selskabet hæfter som administrationselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Direktør + dirigent

På vegne af: Media Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-135918394445

IP: 78.156.xxx.xxx

2020-11-24 10:06:51Z

NEM ID 

Inger Olga Brandstrup

Direktør

På vegne af: Media Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-351614351815

IP: 78.156.xxx.xxx

2020-11-24 10:09:44Z

NEM ID 

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>