

INTERAKTIV MEDIECENTER ApS

Birkebakken 73
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/05/2016

Bent Mortensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden INTERAKTIV MEDIECENTER ApS
Birkebakken 73
3460 Birkerød

Telefonnummer: 45880811
e-mailadresse: imc@imc.dk

CVR-nr: 17021087
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark a/s
Erhvervsfilial Lyngby Lyngby Torv 2
2800 Kgs. Lyngby
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Interaktiv MedieCenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 18/05/2016

Direktion

Bent Normann Mortensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er IT - rådgivning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer affinansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning vedrørende rådgivningsassistance, er indregnet i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som 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 postringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år.

Aktiver med en kostpris på under 12,6 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter anparter i datterselskab og huslejedepositum m.v.

Varebeholdninger:

Varebeholdningen er opgjort til indkøbspriser excl. moms.

Tilgodehavender:

Tilgodehavende måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat:

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt under - skud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat affremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettoreallsationsværdi.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amoriseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		482.262	382.849
Bruttoresultat		482.262	382.849
Personaleomkostninger	1	-503.622	-537.895
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.422	-9.278
Resultat af ordinær primær drift		-28.782	-164.324
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-9.924	-6.353
Ordinært resultat før skat		-38.706	-170.677
Skat af årets resultat	2	8.511	37.246
Årets resultat		-30.195	-133.431
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-30.195	-133.431
I alt		-30.195	-133.431

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		29.688	37.110
Materielle anlægsaktiver i alt		29.688	37.110
Andre værdipapirer og kapitalandele		125.000	125.000
Andre tilgodehavender		0	51.732
Finansielle anlægsaktiver i alt		125.000	176.732
Anlægsaktiver i alt		154.688	213.842
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		102.857	119.060
Udsudte skatteaktiver		97.461	88.950
Tilgodehavende skat		4.000	0
Andre tilgodehavender		0	37.991
Periodeafgrænsningsposter		0	681
Tilgodehavender i alt		204.318	246.682
Likvide beholdninger		148.019	27.929
Omsætningsaktiver i alt		352.337	274.611
Aktiver i alt		507.025	488.453

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		-26.972	3.223
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt	4	98.028	128.223
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		66.795	66.795
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		114.392	45.341
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		227.810	248.094
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		408.997	360.230
Gældsforpligtelser i alt		408.997	360.230
Passiver i alt		507.025	488.453

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014 kr.	2015 kr.
Løn og gager	565659	502082
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-27764	1540
	<u>537895</u>	<u>503622</u>

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat:

Af den i resultatopgørelsen indtægtsførte skat på kr. 8511 udgør selskabsskat af årets indkomst kr. 0,00.

Det resterende beløb på kr. 8511 udgør en regulering i udskudt skat.

I årets løb er der betalt kr. 0 i selskabsskat vedrørende sidste regnskabsår, og betalt kr. 4000 vedrørende det nuværende regnskabsår.

3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 25 anparter a 5000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	<u>0</u>
Aktiekapital dd.mm.åå.	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	<u>0</u>
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000				125.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0		0	0
Årets resultat	3223		-30195	0	-26972
Egenkapital ultimo	128223	0	-30195	0	98028

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets ledelse har oplyst, at selskabet ikke har indgået eventualforpligtelser eller lignende, som ikke fremgår af årsregnskabet. Selskabet har ingen operationelle leje- eller leasingkontrakter.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ledelse har oplyst, at selskabet ikke har stillet pantsætning og anden sikkerhed, som ikke fremgår af årsregnskabet.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Bent Normann Mortensen
Birkebakken 73
3460 Birkerød

Der ejer nom, 125.000 af selskabets anparter.