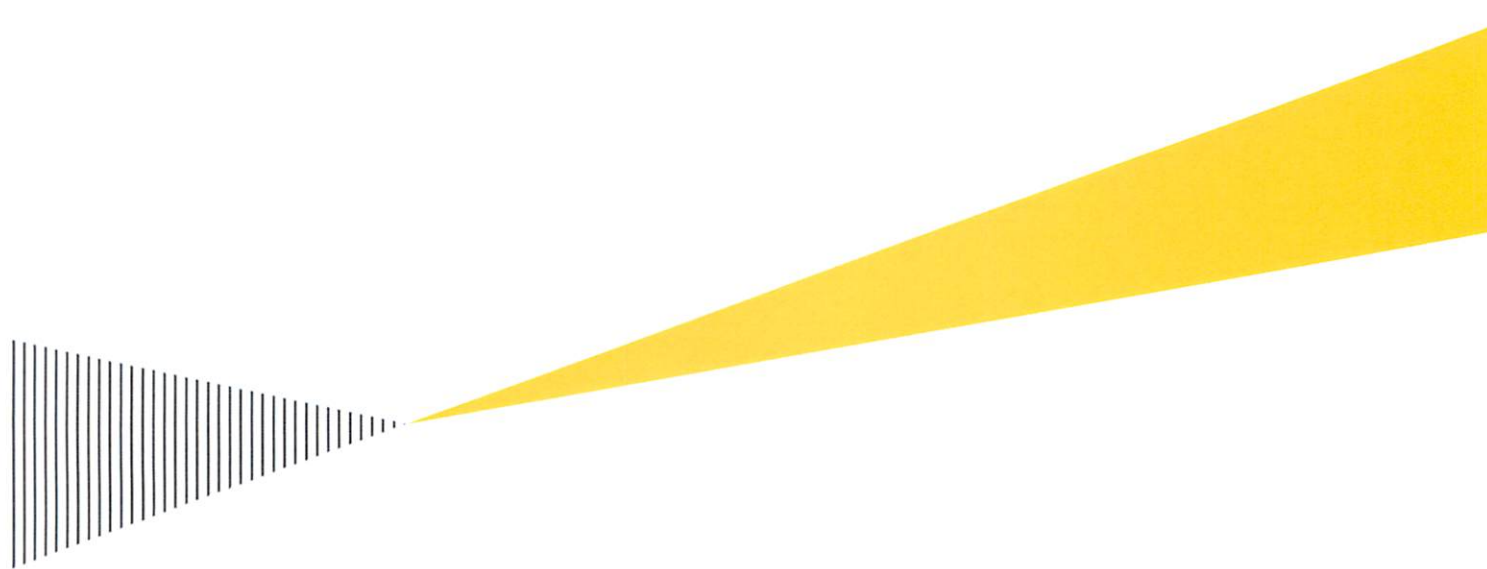


Roskilde Medicenter K/S

Algade 2 B, 1., 4000 Roskilde

CVR-nr. 20 19 18 05



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20. februar 2017

Som dirigent:



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Roskilde Mediecenter K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Roskilde, den 20. februar 2017

Direktion:



Henrik Brøns Buhl

Kommanditisterne:



Torben Dalby Larsen
formand



Jane Petersen



Bente Martha Harder
Nielsen



Søren Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kommanditisterne i Roskilde Mediecenter K/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Mediecenter K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 20. februar 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Robert Christensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Roskilde Mediecenter K/S
Adresse, postnr., by	Algade 2 B, 1., 4000 Roskilde
CVR-nr.	20 19 18 05
Stiftet	19. juni 1997
Hjemstedskommune	Roskilde
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Kommanditisterne	Torben Dalby Larsen, formand Jane Petersen Bente Martha Harder Nielsen Søren Nielsen
Direktion	Henrik Brøns Buhl
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er udgivelse af Roskilde Avis tirsdag og fredag, der begge uddeles gratis i Roskildeområdet, samt udøvelse af reklamebureauvirksomhed.

Sjællandske Medier A/S er pr. 1. december 2017 blevet ene-ejer, idet Politikens Lokalaviser A/S (JP/Politikens Hus A/S) har solgt ejerandelen til Sjællandske Medier A/S.

Fra 1. januar 2017 er Søndagsavisen Roskilde og Roskilde Avis Weekend konsolideret til Søndagsavisen Roskilde Avis, idet North Media har afstået Søndagsavisen Roskilde. Søndagsavisen Roskilde Avis har fået en god modtagelse af både læsere og annoncører.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 4.959.410 kr. mod 6.711.541 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 50.847 kr.

Bestyrelsen beklager, at resultatet i 2016 er svagere end i 2015, men betragter resultatet som tilfredsstillende i det aktuelle marked.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en udvikling i 2017 på mindst samme niveau som i 2016.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	17.319.185	19.787.414
2	Personaleomkostninger	-11.659.287	-12.341.600
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-583.633	-670.827
	Resultat før finansielle poster	5.076.265	6.774.987
	Finansielle indtægter	9.756	62.861
3	Finansielle omkostninger	-126.611	-126.307
	Årets resultat	<u>4.959.410</u>	<u>6.711.541</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>4.959.410</u>	<u>6.711.541</u>
		<u>4.959.410</u>	<u>6.711.541</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	0	0
		0	0
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	200.047	244.232
	Indretning af lejede lokaler	0	453.653
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	12.257	0
		212.304	697.885
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	259.687	247.559
		259.687	247.559
	Anlægsaktiver i alt	471.991	945.444
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.586.042	3.307.724
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.899	0
	Periodeafgrænsningsposter	113.901	196.266
		3.704.842	3.503.990
	Likvide beholdninger	3.127.785	5.343.640
	Omsætningsaktiver i alt	6.832.627	8.847.630
	AKTIVER I ALT	7.304.618	9.793.074
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Overført resultat	50.847	2.091.437
	Egenkapital i alt	50.847	2.091.437
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.084.378	3.094.340
		3.084.378	3.094.340
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	889.166	1.246.697
	Gæld til tilknyttede virksomheder	385.426	0
	Anden gæld	2.719.716	3.360.600
	Periodeafgrænsningsposter	175.085	0
		4.169.393	4.607.297
	Gældsforpligtelser i alt	7.253.771	7.701.637
	PASSIVER I ALT	7.304.618	9.793.074

1 Anvendt regnskabspraksis

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

7 Sikkerhedsstillelser



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.

Egenkapital 1. januar 2016

Årets resultat

Årets udbetaling

Egenkapital 31. december 2016

Overført resultat

2.091.437

4.959.410

-7.000.000

50.847

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roskilde Medicenter K/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, hvilket omfatter aviser, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2010.

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

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, herunder lokale-, kontorholds- og salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

kr.	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.355.621	10.953.613
Pensioner	935.107	977.859
Andre omkostninger til social sikring	180.086	177.263
Andre personaleomkostninger	188.473	232.865
	<u>11.659.287</u>	<u>12.341.600</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>22</u>	<u>22</u>
Der er ikke udbetalt vederlag til bestyrelsen.		
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	126.611	126.307
	<u>126.611</u>	<u>126.307</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4	Immaterielle anlægsaktiver				
	kr.				Goodwill
	Kostpris 1. januar 2016				7.673.492
	Kostpris 31. december 2016				7.673.492
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2016				7.673.492
	Af- og nedskrivninger 31. december 2016				7.673.492
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016				0

5	Materielle anlægsaktiver					
	kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Materielle anlægsaktiver under udførelse		I alt
	Kostpris 1. januar 2016	2.024.943	2.721.924	0		4.746.867
	Tilgange	85.795	0	12.257		98.052
	Afgange	-1.063.015	0	0		-1.063.015
	Kostpris 31. december 2016	1.047.723	2.721.924	12.257		3.781.904
	Værdireguleringer					
	1. januar 2016	0	0	0		0
	Værdireguleringer					
	31. december 2016	0	0	0		0
	Af- og nedskrivninger					
	1. januar 2016	1.780.711	2.268.271	0		4.048.982
	Afskrivninger	129.980	453.653	0		583.633
	Tilbageførsel af akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-1.063.015	0	0		-1.063.015
	Af- og nedskrivninger					
	31. december 2016	847.676	2.721.924	0		3.569.600
	Regnskabsmæssig værdi					
	31. december 2016	200.047	0	12.257		212.304

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Der er indgået operationelle leasingaftaler med en samlet forpligtelse på 213 t.kr. indtil år 2019.

Der er indgået huslejeaftaler med en samlet forpligtelse på 871 t.kr.

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2016.