

Det Sønderjyske Mediaselskab ApS

CVR-nr. 20328738

Bugattivej 8

7100 Vejle

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.05.2016

Dirigent

Navn: Leif Knudsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Det Sønderjyske Mediaselskab ApS
Bugattivej 8
7100 Vejle

CVR-nr.: 20328738

Hjemsted: Vejle

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Jesper Sondrup Rosener, formand
Alex Kjeld Pedersen
Michael Brink Pedersen

Direktion

Alex Kjeld Pedersen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Det Sønderjyske Mediaselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 21.04.2016

Direktion

Alex Kjeld Pedersen
direktør

Bestyrelse

Jesper Sondrup Rosener
formand

Alex Kjeld Pedersen

Michael Brink Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Det Sønderjyske Mediaselskab ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Det Sønderjyske Mediaselskab ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 21.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Smedegaard
statsautoriseret revisor

Palle H. Jensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at udleje sendemaster og –udstyr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 19.180 kr., hvilket anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter kontorholdsomkostninger. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5-20 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Selskabets sendeaftaler, der henset til tidligere praksis på området og den nye medielovgivning vurderes at have en betragtelig værdi, afskrives som følge heraf over en periode på op til 20 år.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Bruttofortjeneste		153.106	2.110.952
Personaleomkostninger		0	(1.512.661)
Af- og nedskrivninger	1	<u>(128.537)</u>	<u>(190.577)</u>
Driftsresultat		24.569	407.714
Andre finansielle indtægter	2	0	3.844
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(44.501)</u>	<u>(51.386)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(19.932)	360.172
Skat af ordinært resultat	4	<u>752</u>	<u>(93.654)</u>
Årets resultat		<u>(19.180)</u>	<u>266.518</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(19.180)</u>	<u>266.518</u>
		<u>(19.180)</u>	<u>266.518</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		416.452	458.099
Immaterielle anlægsaktiver	5	416.452	458.099
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		133.597	219.737
Indretning af lejede lokaler		0	750
Materielle anlægsaktiver	6	133.597	220.487
Anlægsaktiver		550.049	678.586
Andre tilgodehavender		14.750	0
Tilgodehavender		14.750	0
Likvide beholdninger		128.516	905.985
Omsætningsaktiver		143.266	905.985
Aktiver		693.315	1.584.571

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital		158.000	158.000
Overført overskud eller underskud		29.173	48.353
Egenkapital		187.173	206.353
Udskudt skat		64.200	74.000
Hensatte forpligtelser		64.200	74.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		395.702	1.186.003
Skyldig selskabsskat		9.048	41.679
Anden gæld		37.192	76.536
Kortfristede gældsforpligtelser		441.942	1.304.218
Gældsforpligtelser		441.942	1.304.218
Passiver		693.315	1.584.571
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Koncernforhold	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	158.000	48.353	206.353
Årets resultat	0	(19.180)	(19.180)
Egenkapital ultimo	158.000	29.173	187.173

Noter

	2015	2013/14
	kr.	kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	41.647	52.422
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	86.890	152.038
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	(13.883)
	128.537	190.577
	2015	2013/14
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	3.844
	0	3.844
	2015	2013/14
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	25.310	48.446
Renteomkostninger i øvrigt	17.790	(373)
Øvrige finansielle omkostninger	1.401	3.313
	44.501	51.386
	2015	2013/14
	kr.	kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	9.048	131.900
Ændring af udskudt skat	(9.800)	(44.677)
Regulering vedrørende tidligere år	0	16.886
Effekt af ændrede skattesatser	0	(10.455)
	(752)	93.654

Noter

	Erhvervede immaterielle anlægsakti- ver kr.
5. Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	1.029.659
Afgange	(223.208)
Kostpris ultimo	806.451
Af- og nedskrivninger primo	(571.560)
Årets afskrivninger	(41.647)
Tilbageførsel ved afgange	223.208
Af- og nedskrivninger ultimo	(389.999)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	416.452

	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	2.646.014	74.306
Afgange	(1.587.103)	(74.306)
Kostpris ultimo	1.058.911	0
Af- og nedskrivninger primo	(2.426.277)	(73.556)
Årets afskrivninger	(86.140)	(750)
Tilbageførsel ved afgange	1.587.103	74.306
Af- og nedskrivninger ultimo	(925.314)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	133.597	0

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Noter

8. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Det Sønderjyske Mediaselskab ApS indgår i koncernregnskabet for Jysk Fynske Medier P/S, Vejle (CVR-nr. 36 50 33 35)