

Good Media ApS

Hjemstedsadresse: Gydevang 39 – 41, 3450 Allerød

CVR-nummer 21 59 94 09

Årsrapport 2017

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. januar 2018

Jesper Hoffmann Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsepåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Good Media ApS Gydevang 39 – 41 3450 Allerød Hjemstedskommune: Allerød
Direktion	Jesper Hoffmann Larsen Lars Uth
Bank	Sparekassen Kronjylland A/S Lyngby Hovedgade 61, 1.sal 2800 Kongens Lyngby
Stiftelsesdato	1. januar 1999
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Første regnskabsår	1. januar 1999 - 30. juni 2000

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2017	2016	2015	2014	2013
Bruttofortjeneste	807	2.384	1.674	1.616	1.010
Resultat af primær drift	659	1.802	1.538	-846	-1.969
Resultat før skat	605	1.802	1.538	-914	-2.017
Årets resultat	472	1.406	1.172	-695	-1.537
Anlægsaktiver	91	141	0	166	133
Omsætningsaktiver	1.705	1.144	2.245	2.687	3.608
Aktiver i alt	1.796	1.285	2.245	2.853	3.741
Selskabskapital	50	50	50	1.400	1.400
Egenkapital	527	56	1.019	1.648	2.343
Hensættelser	15	31	0	0	0
Kortfristet gæld	1.254	1.198	1.225	1.205	1.398
Passiver i alt	1.796	1.285	2.244	2.853	3.741
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	36,7	140,2	68,5	-29,7	-52,6
Likviditetsgrad	136,0	95,5	183,3	223,0	258,1
Soliditetsgrad	29,3	4,4	45,4	57,8	62,6
Forrentning af egenkapitalen	161,9	261,6	129,4	-34,8	-49,4

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været salg af serviceydelser indenfor IT-sektoren.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Good Media ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 18. januar 2018

Direktion

Jesper Hoffmann Larsen

Lars Uth

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Good Media ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Good Media ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 18. januar 2018

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor
mne32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Good Media ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Good Media Holding ApS fungerer som administrations-selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Software afskrives over en periode på 3 år.

Regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab Good Media Holding ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

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 opgørelse 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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%.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser vedrører omsætning til indtægtsførelse i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste	806.753	2.384.153
1 Personalemkostninger	91.128	558.936
Afskrivninger	56.735	22.748
Resultat af primær drift	658.890	1.802.469
2 Finansielle omkostninger	53.929	0
Resultat før skat	604.961	1.802.469
3 Skat af årets resultat	133.202	396.735
Årets resultat	471.759	1.405.734
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	400.000	0
Ekstraordinært udbytte	0	1.400.000
Overført til overført resultat	71.759	5.734
Disponeret	471.759	1.405.734

Balance 31. december

Aktiver

Note	2017	2016
Software	91.306	141.041
4 Immaterielle anlægsaktiver	91.306	141.041
Anlægsaktiver	91.306	141.041
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	590.087	286.622
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.074.345	0
Andre tilgodehavender	910	750.910
Periodeafgrænsningsposter	0	3.557
Tilgodehavender	1.665.342	1.041.089
Likvide beholdninger	39.345	103.319
Omsætningsaktiver	1.704.687	1.144.408
Aktiver i alt	1.795.993	1.285.449

Balance 31. december

Passiver

Note	2017	2016
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	77.493	5.734
Foreslået udbytte	400.000	0
5 Egenkapital	527.493	55.734
Hensættelser til udskudt skat	15.357	31.029
Hensatte forpligtelser	15.357	31.029
Gæld til pengeinstitutter	216.308	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	54.011
Selskabsskat	148.874	616.606
Anden gæld	567.201	167.924
Periodeafgrænsningsposter, passiver	320.760	360.145
Kortfristet gæld	1.253.143	1.198.686
Gæld i alt	1.253.143	1.198.686
Passiver i alt	1.795.993	1.285.449
6 Eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	88.675	555.528
Andre omkostninger til social sikring	2.453	3.408
	91.128	558.936
Gennemsnitligt antal medarbejdere	1	1
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	53.929	0
	53.929	0
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	148.874	365.706
Forøgelse af hensættelse til udskudt skat	-15.672	31.029
	133.202	396.735

Noter til årsregnskabet

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Software
Anskaffelsessum 1. januar	163.789
Årets tilgang	7.000
Anskaffelsessum 31. december	170.789
Afskrivninger 1. januar	22.748
Årets afskrivninger	56.735
Afskrivninger 31. december	79.483
Regnskabsmæssig værdi 31. december	91.306

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. januar	50.000	5.734	0
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	71.759	400.000
Egenkapital 31. december	50.000	77.493	400.000

Selskabskapitalen består af 50.000 anparter af kr. 1.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Good Media Holding ApS som administrationselskab.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jesper Hoffmann Larsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-890722869016
Tidspunkt for underskrift: 22-01-2018 kl.: 21:28:11
Underskrevet med NemID

Lars Uth

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-103633950018
Tidspunkt for underskrift: 23-01-2018 kl.: 10:05:42
Underskrevet med NemID

Jesper Hoffmann Larsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-890722869016
Tidspunkt for underskrift: 22-01-2018 kl.: 21:30:35
Underskrevet med NemID

Niels Borum Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1287499581012
Tidspunkt for underskrift: 23-01-2018 kl.: 12:56:11
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 42966a47Hrqu8247617

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.