

Good Media ApS

Hjemstedsadresse: Gydevang 39 – 41, 3450 Allerød

CVR-nummer 21 59 94 09

Årsrapport 2016

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. april 2017

Jesper Hoffmann Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsregnskabet	13

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

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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 3. april 2017

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 2016 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 Etske 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 3. april 2017
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Good Media ApS for 2016 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..

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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).

Regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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

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%.

Regnskabspraksis

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	2016	2015
Bruttofortjeneste	2.384.153	1.673.727
1 Personaleomkostninger	558.936	135.557
Afskrivninger	22.748	0
Resultat af primær drift	1.802.469	1.538.170
2 Finansielle omkostninger	0	45
Resultat før skat	1.802.469	1.538.125
3 Skat af årets resultat	396.735	365.677
Årets resultat	1.405.734	1.172.448
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	969.221
Ekstraordinært udbytte	1.400.000	944.926
Overført til overført resultat	5.734	-741.699
Disponeret	1.405.734	1.172.448

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Software	141.041	0
4 Immaterielle anlægsaktiver	<u>141.041</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver	<u>141.041</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	286.622	548.816
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.190.939
Periodeafgrænsningsposter	3.557	0
Andre tilgodehavender	750.910	258.000
Tilgodehavender	<u>1.041.089</u>	<u>1.997.755</u>
Likvide beholdninger	<u>103.319</u>	<u>247.188</u>
Omsætningsaktiver	<u>1.144.408</u>	<u>2.244.943</u>
Aktiver i alt	<u>1.285.449</u>	<u>2.244.943</u>

Balance 31. december

Passiver

Note	2016	2015
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	5.734	0
Foreslået udbytte	0	969.221
5 Egenkapital	55.734	1.019.221
Hensættelser til udskudt skat	31.029	0
Hensatte forpligtelser	31.029	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	500
Gæld til tilknyttede virksomheder	54.011	0
Selskabsskat	616.606	328.530
Anden gæld	167.924	471.363
Periodeafgrænsningsposter, passiver	360.145	425.329
Kortfristet gæld	1.198.686	1.225.722
Gæld i alt	1.198.686	1.225.722
Passiver i alt	1.285.449	2.244.943
6 Eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
1		
Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	555.528	133.960
Andre omkostninger til social sikring	3.408	1.597
	<u>558.936</u>	<u>135.557</u>
2		
Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	0	45
	<u>0</u>	<u>45</u>
3		
Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	365.706	328.530
Førøgelse af hensættelse til udskudt skat	31.029	37.147
	<u>396.735</u>	<u>365.677</u>

Noter til årsregnskabet

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Software</u>
Anskaffelsessum 1. januar	0
Årets tilgang	<u>163.789</u>
Anskaffelsessum 31. december	<u>163.789</u>
Afskrivninger 1. januar	0
Årets afskrivninger	<u>22.748</u>
Afskrivninger 31. december	<u>22.748</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>141.041</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>
Egenkapital 1. januar	50.000	0	969.221
Ekstraordinær udbytte	0	0	1.400.000
Udbetalt udbytte	0	0	-2.369.221
Årets resultat	0	5.734	0
Egenkapital 31. december	<u>50.000</u>	<u>5.734</u>	<u>0</u>

Selskabskapitalen består af 50.000 anparter af kr. 1.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Good Media Holding ApS som administrationsselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder.