

ES ÅRSRAPPORT 2015

**Genmedia Group Holding ApS
Bjælkevangen 9
2690 Karlslunde**

CVR nr. 25021916

Indsender:

Profil Revision A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den

Dirigent

Allan Kofoed

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsepåtegning	5
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	6
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar 2015 til 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Genmedia Group Holding ApS
Bjælkevangen 9
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 25021916
Stiftelsesdato: 10. november 1999
Regnskabsår: 1. januar- 31. december

Direktion

Allan Kofoed

Revision

PROFIL REVISION A-S
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet er et holdingselskab.

Økonomisk udvikling:

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 2015 for Genmedia Group Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision, jf. ÅRL § 135, stk. 1, 2. pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den

Direktion:

Allan Kofoed

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Genmedia Group Holding ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Genmedia Group Holding ApS for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den Internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Genmedia Group Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte 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 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 tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fra gå 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat for kapitalandele

Positivt resultat af kapitalandele føres særskilt i resultatopgørelsen i henhold til den indre værdis metode, jf. Bekendtgørelsen §9. Negativt resultat nedskrives direkte over egenkapitalen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i eventuel skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel 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 tilknyttet 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:

Driftsmateriel og inventar, 3-8 år

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi. Kapitalandele i datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandele i datterselskaber, hvor anskaffelsessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffelsessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 20 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til 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.

Regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer måles til handelsværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse.

Skyldig skat og eventuel skat

Aktuelle skatteforpligtelse og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Eventual skat beregnes med den gældende selskabsskatteprocent af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 til 31. december 2015

Note	2015	2014 (t.kr.)
1.		
Andre eksterne omkostninger	<u>-13.738</u>	<u>-27</u>
Resultat før finansielle poster	-13.738	-27
Finansielle indtægter	<u>163.151</u>	<u>179</u>
Resultat før skat	<u>149.413</u>	<u>151</u>
2. Årets skat	<u>-35.055</u>	<u>-36</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>114.358</u>	<u>115</u>
Resultatdisponering		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	3.344.290	3.329
Årets resultat	<u>114.358</u>	<u>115</u>
Til disposition	<u>3.458.648</u>	<u>3.444</u>
som af direktionen foreslås fordelt således:		
Udbytte til anpartshaverne	101.200	100
Overførsel til næste år	<u>3.357.448</u>	<u>3.344</u>
Fordelt	<u>3.458.648</u>	<u>3.444</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Kapitalandele, datterselskaber	<u>447.732</u>	<u>461</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>447.732</u>	<u>461</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>447.732</u>	<u>461</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender hos datterselskaber	<u>515.975</u>	<u>569</u>
Tilgodehavender i alt	<u>515.975</u>	<u>569</u>
Værdipapirer	<u>1.411.666</u>	<u>1.962</u>
Værdipapirer i alt	<u>1.411.666</u>	<u>1.962</u>
Likvide beholdninger	<u>920.606</u>	<u>316</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>920.606</u>	<u>316</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.848.247</u>	<u>2.847</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.295.979</u>	<u>3.308</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014 (t.kr.)
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125
Op-/nedskrivning kapitalandele	-333.092	-320
Overført resultat	<u>3.357.448</u>	<u>3.344</u>
Egenkapital i alt	<u>3.149.356</u>	<u>3.149</u>
GÆLD		
Selskabsskat, langfristet	<u>35.766</u>	<u>39</u>
Langfristet gæld i alt	<u>35.766</u>	<u>39</u>
Anden gæld	9.657	20
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>100</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>110.857</u>	<u>120</u>
Gæld i alt	<u>146.623</u>	<u>159</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.295.979</u>	<u>3.308</u>

Noter

1.

Det skal bemærkes, at ledelsen af selskabet finder betingelserne for anvendelse af årsregnskabslovens § 32, om udeladelse af nettoomsætningen i resultatopgørelsen, for opfyldt.

	2015	2014 (t.kr.)
2. Årets skat		
Skat af årets resultat	35.055	36
	<u>35.055</u>	<u>36</u>