


Milton Media ApS

*Humlevænget 3
3250 Gilleleje*

CVR-nummer: 27219659

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/5 2016



Bente Milton
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Milton Media ApS

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Milton Media ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

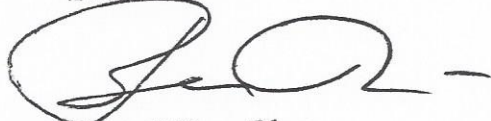
Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 30/5 2016

Direktion



Bente Milton Olsen

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Milton Media ApS
Humlevænget 3
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 27 21 96 59
Stiftet: 23. juni 2003
Hjemsted: Gribskov
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bente Milton Olsen

Pengeinstitut

Danske Bank
Vesterbrogade 6
3250 Gilleleje

Ejerforhold

Bente Milton Olsen
Humlevænget 3
3250 Gilleleje

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Milton Media ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år
Kontorbygning	20 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under 12.800 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationstværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	56.996	-94
2 Personaleomkostninger.....	-47.400	-27
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.035	-2
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	7.561	-123
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	57.602	-21
Andre finansielle omkostninger.....	-11.442	0
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	53.721	-144
4 Skat af årets resultat.....	-8.027	33
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	45.694	-111
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	45.694	-111
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	45.694	-111
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
5 Grunde og bygninger	29.581	32
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	29.581	32
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	1
7 Kapitalandele i associerede virksomheder	9.600	0
8 Udskudt skatteaktiv	132.022	140
Finansielle anlægsaktiver	141.622	141
ANLÆGSAKTIVER	171.203	173
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.415	6
Andre tilgodehavender	0	5
Tilgodehavender	6.415	11
Likvide beholdninger	30.284	4
OMSÆTNINGSAKTIVER	36.699	15
AKTIVER	207.902	188

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	-561.804	-608
9 EGENKAPITAL.....	-436.804	-483
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	12.000	10
Anden gæld.....	13.719	79
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	618.987	582
Kortfristede gældsforpligtelser.....	644.706	671
GÆLDSFORPLIGTELSE	644.706	671
PASSIVER	207.902	188
10 Eventualposter mv.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabet beskæftiger sig med aktiviteter indenfor filmproduktion m.v.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	45.640	24
Andre omkostninger til social sikring.....	1.760	3
Personaleomkostninger i alt.....	47.400	27
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	2.035	2
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	2.035	2
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	8.027	-33
Skat af årets resultat i alt.....	8.027	-33
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	40.710	133.345
Kostpris 31. december 2015	40.710	133.345
Af-/nedskrivninger, primo	-9.094	-133.345
Årets af-/nedskrivninger	-2.035	0
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-11.129	-133.345
Materielle anlægsaktiver i alt	29.581	0

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	57.600	58
Tilgang i årets løb	2	0
Afgang i årets løb.....	-48.002	0
	<u>9.600</u>	<u>58</u>
Kostpris 31. december 2015		
Op- og nedskrivninger primo.....	-57.602	-36
Årets resultatandele	0	-49
Kapitalregulering i perioden	48.002	28
	<u>-9.600</u>	<u>-57</u>
Op- og nedskrivninger 31. december 2015		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	<u>0</u>	<u>1</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Transition World ApS (tidligere Skandha Media ApS) Humlevænget 3, 3250 Gilleleje
ejerandel pr. 31/12 2015 = 14.29% overgår derfor til associeret virksomhed.

7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	9.600	0
	<u>9.600</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015		
	<u>9.600</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	<u>9.600</u>	<u>0</u>

	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæssig værdi	Midlertidig forskel
8 Udskudt skatteaktiv			
Materielle anlægsaktiver.....	60.112	29.581	30.531
Omsætningsaktiver	36.699	36.699	0
Skattemæssige underskud.....	569.569	0	569.569
	<u>666.380</u>	<u>66.280</u>	<u>600.100</u>
Udskudt skatteaktiv.....			<u>132.022</u>

NOTER

		2015	2014 kr. 1000
	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
9 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-607.498	45.694	-561.804
	<u>-482.498</u>	<u>45.694</u>	<u>-436.804</u>
10 Eventualposter mv.			
Ingen.			
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			