

MediaConnect ApS

Bredgade 67

7600 Struer

CVR-nr. 29 13 97 17

Årsrapport 2015/16

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 26/9 2016

Michael Ambolt Folman
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter til årsregnskabet	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for MediaConnect ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 7. september 2016

Direktion

Michael Ambolt Folman
direktør

Bestyrelse

Henrik Korsgaard Eriksen
formand

Michael Bested

Bruno Mose Nordensgaard

Michael Ambolt Folman

Den uafhængige revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i MediaConnect ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MediaConnect ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 7. september 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Ulrik Alminde
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger**Selskabet**

MediaConnect ApS
Bredgade 67
7600 Struer

E-mail: michael@mediacconnect.dk
Hjemmeside: www.mediacconnect.dk
CVR-nr.: 29 13 97 17
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Struer

Bestyrelse

Henrik Korsgaard Eriksen, formand
Michael Bested
Bruno Mose Nordensgaard
Michael Ambolt Folman

Direktion

Michael Ambolt Folman, direktør

Revisor

Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Sletten 45
7500 Holstebro

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er salg og implementering af software og hardware, samt udvikling af koncepter baseret på kommunikation via Internettet.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 313.950, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 445.987.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MediaConnect ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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, herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på ordrerne og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationens værdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationens værdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0 - 23,2%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		8.018.678	5.971.625
Personaleomkostninger	1	<u>-6.983.440</u>	<u>-4.719.666</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.035.238	1.251.959
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-633.464</u>	<u>-361.704</u>
Resultat før finansielle poster		401.774	890.255
Finansielle indtægter		2.165	0
Finansielle omkostninger		<u>-379</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		403.560	890.255
Skat af årets resultat	2	<u>-89.610</u>	<u>-211.406</u>
Årets resultat		<u>313.950</u>	<u>678.849</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	220.000
Overført resultat		<u>313.950</u>	<u>458.849</u>
		<u>313.950</u>	<u>678.849</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	3		
Goodwill		<u>929.223</u>	<u>1.545.890</u>
		<u>929.223</u>	<u>1.545.890</u>
Materielle anlægsaktiver	4		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>76.089</u>	<u>8.369</u>
		<u>76.089</u>	<u>8.369</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		<u>45.000</u>	<u>30.000</u>
		<u>45.000</u>	<u>30.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.050.312</u>	<u>1.584.259</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>19.943</u>	<u>0</u>
		<u>19.943</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.639.542	1.751.355
Igangværende arbejder for fremmed regning		395.054	255.178
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	12.323
Udskudt skatteaktiv		65.037	6.213
Periodeafgrænsningsposter		<u>124.041</u>	<u>0</u>
		<u>2.223.674</u>	<u>2.025.069</u>
Likvide beholdninger		<u>2.969.910</u>	<u>1.372.619</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.213.527</u>	<u>3.397.688</u>
AKTIVER I ALT		<u>6.263.839</u>	<u>4.981.947</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	5		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		320.987	7.038
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	220.000
Egenkapital i alt		445.987	352.038
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	6		
Selskabsskat		0	137.170
Anden gæld		0	616.667
		0	753.837
Kortfristede gældsforpligtelser			
	6		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.233.334	616.667
Leverandører af varer og tjenesteydelser		537.361	515.137
Selskabsskat		285.604	0
Anden gæld		1.223.473	882.950
Periodeafgrænsningsposter		2.538.080	1.861.318
		5.817.852	3.876.072
Gældsforpligtelser i alt		5.817.852	4.629.909
PASSIVER I ALT			
		6.263.839	4.981.947
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.251.260	4.330.496
Pensioner	534.168	193.264
Andre omkostninger til social sikring	119.404	102.984
Andre personaleomkostninger	<u>78.608</u>	<u>92.922</u>
	<u>6.983.440</u>	<u>4.719.666</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	148.434	137.170
Årets udskudte skat	-58.824	71.559
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>2.677</u>
	<u>89.610</u>	<u>211.406</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill
Kostpris 1. juli		<u>1.850.000</u>
Kostpris 30. juni		<u>1.850.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli		304.110
Årets afskrivninger		<u>616.667</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni		<u>920.777</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>929.223</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. juli	248.725
Tilgang i årets løb	<u>84.517</u>
Kostpris 30. juni	<u>333.242</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	240.356
Årets afskrivninger	<u>16.797</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>257.153</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>76.089</u></u>

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli	125.000	7.037	220.000	352.037
Betalt ordinært udbytte	0	0	-220.000	-220.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>313.950</u>	<u>0</u>	<u>313.950</u>
Egenkapital 30. juni	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>320.987</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>445.987</u></u>

Selskabskapitalen består af 1.250 anparter à nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	137.170	0	0	0
Anden gæld	<u>1.233.334</u>	<u>1.233.334</u>	<u>1.233.334</u>	<u>0</u>
	<u><u>1.370.504</u></u>	<u><u>1.233.334</u></u>	<u><u>1.233.334</u></u>	<u><u>0</u></u>

Noter til årsregnskabet**7 Eventualposter mv.**

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter subsidiært for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har indgået flere operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid på 17-29 mdr. med en ydelse i alt kr. 295.891 for hele perioden.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, som er uopsigelig for selskabet i 9 måneder. Huslejen i denne periode udgør kr. 144.000.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.