

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

No Risc Media ApS


c/o Anders Hartmann, Grøndalsvej 61, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 30 36 13 42

Årsrapport for 1/7 2015 - 30/6 2016

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 28/11 2016.



Dirigent
Anders Hartmann

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er, at eje kapitalandele i andre selskaber og dermed, efter direktionens skøn, bestået virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 30/6 2016.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår som følge af investering i nye aktiviteter.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016 for No Risc Media ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Frederiksberg, den 22. november 2016

Direktion



Anders Hartmann

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i No Risc Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for No Risc Media ApS for tiden 1/7 2015 - 30/6 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 etiske 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.

Rødovre, den 22. november 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Kapitalandele medregnes med andel af datter- og associerede selskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Kunst afskrives lineært over 10 år.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Småanskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser i datter- og associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode. I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datter- og associerede selskabers regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datter- og associerede selskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier og måles til statusdagens kursværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
4	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-13.872	193.374
	Bruttofortjeneste	0	144.648
		<u>-13.872</u>	<u>338.022</u>
	Udgifter		
	Andre eksterne udgifter	-96.211	-84.316
1	Personaleudgifter	<u>-200.000</u>	<u>-300.128</u>
	Resultat før afskrivninger	-310.083	-46.422
3	Afskrivninger	<u>-22.635</u>	<u>-18.696</u>
	Resultat før finansiering	-332.718	-65.118
	Renteindtægter	56.098	690.667
	Renteudgifter	<u>-203.847</u>	<u>-1.258</u>
	Resultat før skat	-480.467	624.291
2	Beregnete skatter	<u>96.891</u>	<u>-102.157</u>
	Årets resultat	<u><u>-383.576</u></u>	<u><u>522.134</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-470.904	566.889
	Udbytte	101.200	99.800
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>-13.872</u>	<u>-144.555</u>
		<u><u>-383.576</u></u>	<u><u>522.134</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kunst	113.400	129.600
	Driftsmidler og inventar	23.245	29.680
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>136.645</u>	<u>159.280</u>
	Kapitalandele i associerede virksomheder	340.295	515.930
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	39.515
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>340.295</u>	<u>555.445</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>476.940</u>	<u>714.725</u>
	Selskabsskat	7.845	0
2	Udskudt skatteaktiv	87.206	0
	Andre tilgodehavender	0	2.238
	Tilgodehavender i alt	<u>95.051</u>	<u>2.238</u>
	Værdipapirer	<u>4.925.037</u>	<u>5.420.788</u>
	Værdipapirer i alt	<u>4.925.037</u>	<u>5.420.788</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>488.041</u>	<u>339.877</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.508.129</u>	<u>5.762.903</u>
	Aktiver i alt	<u><u>5.985.069</u></u>	<u><u>6.477.628</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	16.051	0
	Overført til næste år	5.424.787	5.925.614
	Afsat udbytte	101.200	99.800
5	Egenkapital i alt	<u>5.667.038</u>	<u>6.150.414</u>
2	Udskudt skat	0	9.685
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>9.685</u>
	Skyldig selskabsskat	93.190	154.984
	Anden gæld	224.841	162.545
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>318.031</u>	<u>317.529</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>318.031</u>	<u>317.529</u>
	Passiver i alt	<u>5.985.069</u>	<u>6.477.628</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	200.000	300.000
	Pensioner	0	0
	Andre personaleomkostninger	0	128
		<u>200.000</u>	<u>300.128</u>
2	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	0	98.183
	Udskudt skat, regulering	-96.891	3.974
		<u>-96.891</u>	<u>102.157</u>
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>87.206</u>	<u>-9.685</u>
3	Afskrivninger		
	Kunst	16.200	16.200
	Driftsmidler og inventar	6.435	2.496
		<u>22.635</u>	<u>18.696</u>
4	Anlægsaktiver		
		Kapital- andel i associeret selskab	Andre værdipapirer og kapital- andele
		<u>Kunst</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	162.000	32.176
	Tilgang / afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>162.000</u>	<u>32.176</u>
	Afskrivninger pr. 1/7 2015	32.400	2.496
	Afskrivninger i året	16.200	6.435
	Afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>48.600</u>	<u>8.931</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2015	0	0
	Opskrivninger i året	0	0
	Udbytte	0	0
	Nedskrivninger i året	0	0
	Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
	Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u>113.400</u>	<u>23.245</u>
		<u>340.295</u>	<u>0</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Kostpris</u>
Sofjak Holding AB	Sverige	46,40%	19.244
Northholders A/S	København	-	305.000

(Første regnskabsperiode pr. 31/12 2016)

5 Egenkapital	Overførsel til reserve for nettoop-skrivning				
	<u>Selskabs-kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>for nettoop-skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	5.925.614	0	99.800	6.150.414
Negativ saldo primo	0	2.218	-2.218	0	0
Udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Udbytte, ass. selskab	0	466.763	-466.763	0	0
Frigivelse ifm. salg	0	-498.904	498.904	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-470.904</u>	<u>-13.872</u>	<u>101.200</u>	<u>-383.576</u>
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>125.000</u>	<u>5.424.787</u>	<u>16.051</u>	<u>101.200</u>	<u>5.667.038</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.