

Mediaworkers ApS
CVR-nr. 31076668
Søndergade 4, 3. sal
8000 Aarhus C

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.05.2016

Dirigent



Navn: Max Nielsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mediaworkers ApS
Søndergade 4, 3. sal
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 31076668

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Mikael Kristensen, formand

Max Nielsen

Mogens Sejer Iversen

Direktion

Mogens Sejer Iversen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Mediaworkers ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Aarhus, den 19.05.2016

Direktion



Mogens Sejer Iversen

Bestyrelse



Mikael Kristensen
formand



Max Nielsen



Mogens Sejer Iversen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mediaworkers ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mediaworkers ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

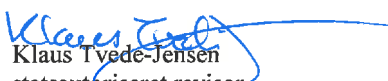
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 19.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Klaus Tvede-Jensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i handel og service inden for IT og design, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Mediaworkers er et af landets førende konsulentbureau inden for salg og levering af større komplekse integrerede web-løsninger, e-handelsløsninger og webteknologi generelt. Gennem højt specialiserede og selvstændige medarbejdere hjælper vi vore kunder med at høste gevinster i digitalisering af arbejdsgange, kundedialog, produkt-håndtering, markedskommunikation med videre.

Mediaworkers servicerer primært store offentlige kunder samt større private kunder. Der har været særlig succes på det kommunale marked, hvor Mediaworkers på 3 år er blevet den absolut førende leverandør af kommunale websites og intranets. 16 af landets kommuner har i denne korte periode fået leveret deres web- og intranetløsninger fra Mediaworkers. Herudover opbygges og serviceres alle websites og intranets i hele Region Midtjylland af Mediaworkers.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 265 t.kr. efter skat, mod et overskud på 479 t.kr. sidste år. Selskabets egenkapital udgør herefter 2.341 t.kr.

Mediaworkers er i 2015 udnævnt som Børsen Gazelle og er ifølge Bureaubizz det 4. mest vækstende digitale bureau i Danmark gennem de seneste 4 år.

Mediaworkers har investeret stort i opbyggelsen af det sociale intranet-værktøj Colibo. Colibo er et mere moderne alternativ til Microsoft SharePoint, og Colibo er med stor succes blevet solgt og leveret til en række store organisationer. Samlet set er der nu anslået mere end 30.000 brugere på Colibo fordelt over hele verden. Colibo er fortsat en langsigtet økonomisk investering for Mediaworkers, hvilket også afspejler sig i årets resultat som derfor betragtes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt yderligere forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, omkostninger til hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at arbejdet udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder distribution, salg, reklame, administration, lokaleomkostninger. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 dets modervirksomhed og alle modervirksomheders øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder mv.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende

Anvendt regnskabspraksis

produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Indirekte produktionsomkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er anvendt i udviklingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte projekt.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, og er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		8.998.611	8.023.423
Personaleomkostninger	1	(9.399.240)	(7.397.887)
Af- og nedskrivninger		<u>(41.513)</u>	<u>(44.608)</u>
Driftsresultat		(442.142)	580.928
Andre finansielle indtægter	2	87.469	50.200
Andre finansielle omkostninger		<u>(13)</u>	<u>(2.760)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(354.686)	628.368
Skat af ordinært resultat	3	<u>90.070</u>	<u>(149.792)</u>
Årets resultat		<u>(264.616)</u>	<u>478.576</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(264.616)</u>	<u>478.576</u>
		<u>(264.616)</u>	<u>478.576</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Udviklingsprojekter under udførelse		472.280	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>472.280</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		63.640	105.153
Materielle anlægsaktiver	5	<u>63.640</u>	<u>105.153</u>
Andre tilgodehavender		122.397	120.174
Finansielle anlægsaktiver		<u>122.397</u>	<u>120.174</u>
Anlægsaktiver		<u>658.317</u>	<u>225.327</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.928.765	2.396.168
Igangværende arbejder for fremmed regning		503.655	47.581
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.190.454	2.631.657
Andre tilgodehavender		89.339	131.209
Tilgodehavende selskabsskat		118.070	0
Tilgodehavender		<u>3.830.283</u>	<u>5.206.615</u>
Likvide beholdninger		<u>163.189</u>	<u>178.429</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.993.472</u>	<u>5.385.044</u>
Aktiver		<u>4.651.789</u>	<u>5.610.371</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>2.216.450</u>	<u>2.481.066</u>
Egenkapital		<u>2.341.450</u>	<u>2.606.066</u>
Udskudt skat		<u>208.000</u>	<u>180.000</u>
Hensatte forpligtelser		<u>208.000</u>	<u>180.000</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning		472.963	1.317.810
Leverandører af varer og tjenesteydelser		135.273	62.530
Skyldig selskabsskat		0	14.792
Anden gæld		<u>1.494.103</u>	<u>1.429.173</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.102.339</u>	<u>2.824.305</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.102.339</u>	<u>2.824.305</u>
Passiver		<u>4.651.789</u>	<u>5.610.371</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	2.481.066	2.606.066
Årets resultat	0	(264.616)	(264.616)
Egenkapital ultimo	125.000	2.216.450	2.341.450

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	7.832.147	5.980.179
Pensioner	685.432	587.554
Andre omkostninger til social sikring	269.670	206.649
Andre personaleomkostninger	611.991	623.505
	9.399.240	7.397.887
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	86.400	50.200
Renteindtægter i øvrigt	1.069	0
	87.469	50.200
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(118.070)	14.792
Ændring af udskudt skat	28.000	142.407
Effekt af ændrede skattesatser	0	(7.407)
	(90.070)	149.792
		Udviklings-
		projekter
		under udfø-
		relse
		kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Tilgange		472.280
Kostpris ultimo		472.280
Regnskabsmæssig værdi ultimo		472.280

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	257.140	
Kostpris ultimo	257.140	
Af- og nedskrivninger primo	(151.987)	
Årets afskrivninger	(41.513)	
Af- og nedskrivninger ultimo	(193.500)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	63.640	
	2015	2014
	kr.	kr.
6. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	285.674	412.500

7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Mediaworkers Group ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for anden gæld i Mediaworkers Group ApS har selskabet stillet virksomhedspant nom. værdi på 1.080 t.kr. Virksomhedspantet omfatter driftsinventar, driftsmateriel, simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, goodwill, domænenavn og rettigheder.