

Batavia Media ApS
Gammel Køge Landevej 55, 5.
2500 Valby
CVR-nr. 31 48 38 32

Årsrapport 2016

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2017



Dirigent, Hans Bülow-Hansen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Batavia Media ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventalforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 31. maj 2017

Direktionen



Hans Bülow-Hansen

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Den uafhængige revisors assistanceerklæring

Til kapitalejeren i Batavia Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Batavia Media ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 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 FSR – danske revisorers Ethiske 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 31. maj 2017

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55


Linnea Weinreich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Batavia Media ApS
Gammel Køge Landevej 55, 5.
2500 Valby

CVR-nr.: 31 48 38 32
Stiftet: 28. maj 2008
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Hans Bülow-Hansen

Revisor

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelse

Ringkjøbing Landbobank

Moderselskab (ultimate)

Batavia Media Holding ApS, 100% ejet

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at producere film og tekst til TV, DVD, internet og lignende medier og platforme, udarbejdelse og salg af markedsføringsmateriale, journalistisk arbejde og forlagsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 40.715. Balancen viser en egenkapital på kr. 198.540.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Batavia Media ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

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

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.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. Batavia Media Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af Batavia Media Holding ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis - fortsat

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostprisen af det udførte arbejde.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancen dagen.

Udbytte

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

Skyldig 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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 skatteværdier, 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
BRUTTORESULTAT	899.352	796.034
1 Personaleomkostninger	-872.114	-800.787
Afskrivninger	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	27.238	-4.753
2 Finansielle indtægter	25.501	24.034
3 Finansielle omkostninger	-279	-11.044
RESULTAT FØR SKAT	52.460	8.237
4 Skat af årets resultat	-11.745	-3.528
ÅRETS RESULTAT	40.715	4.709

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	40.715	4.709
FORDELT	40.715	4.709

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Tilgodehavende fra salg	5.588	181.250
Igangværende arbejder for fremmed regning	30.100	20.038
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	77.294	69.122
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	21.324	14.490
Andre tilgodehavender	29.447	156.397
6 Udskudte skatteaktiver	0	3.000
Periodeafgrænsningsposter	9.320	19.236
Tilgodehavender	<u>173.073</u>	<u>463.533</u>
Værdipapirer	<u>109.878</u>	<u>19.600</u>
Likvide beholdninger	<u>366.371</u>	<u>1.049</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>649.322</u>	<u>484.182</u>
AKTIVER	<u><u>649.322</u></u>	<u><u>484.182</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	73.540	32.825
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
5 EGENKAPITAL	<u>198.540</u>	<u>157.825</u>
Gæld til pengeinstitutter	0	1.174
7 Selskabsskat	8.745	528
Anden gæld	236.666	319.948
Periodeafgrænsningsposter	205.371	4.707
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>450.782</u>	<u>326.357</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>450.782</u>	<u>326.357</u>
PASSIVER	<u><u>649.322</u></u>	<u><u>484.182</u></u>

8 Eventualposter m.v.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2016 kr.	2015 kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og gager	1.288.920	1.304.231
Pensioner	0	30.695
Andre omkostninger til social sikring	24.177	21.648
Øvrige personaleomkostninger	-440.983	-555.787
	872.114	800.787
Gennemsnitlig antal beskæftigede ansatte	3,5	3,7
2 Finansielle indtægter		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	3.700	3.500
Renter af mellemregning med associerede virksomheder	800	2.900
Andre finansielle indtægter	21.001	17.634
	25.501	24.034
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	279	11.044
	279	11.044
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	8.745	528
Regulering af udskudt skat	3.000	3.000
	11.745	3.528

Noter

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	125.000	32.825	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	40.715	0
Egenkapital, ultimo	125.000	73.540	0

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

6 Hensættelser til udskudt skat

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 kr.
Hensættelser til udskudt skat, primo	-3.000	-6.000
Udskudt skat af årets resultat	3.000	3.000
	0	-3.000

7 Selskabsskat

Skyldig selskabsskat, primo	528	3.626
Overført til administrationsselskab	-528	-3.626
Skyldig skat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	8.745	528
	8.745	528

Noter

8 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.