

Impact Media ApS

Park Alle 382, 1., 2625 Vallensbæk

CVR-nr. 31 89 32 83

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. september 2016.

Allan Donde-Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Impact Media ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 20. juli 2016

Direktion

Allan Donde-Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Impact Media ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Impact Media ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, den 20. juli 2016

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Arne Sørensen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Impact Media ApS Park Alle 382, 1. 2625 Vallensbæk
	CVR-nr.: 31 89 32 83
	Stiftet: 5. januar 2009
	Hjemsted: Vallensbæk
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Allan Donde-Christensen
Revision	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer
Modervirksomhed	Donde Holding ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af reklamebureau og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabet har i regnskabsåret ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen særlige usikkerheder ved indregning og måling i årsregnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 12.047 t.kr. mod 6.395 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.895 t.kr. mod 104 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Impact Media ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Impact Media ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	12.047.401	6.395.349
1 Personaleomkostninger	-5.527.694	-5.644.346
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-209.433</u>	<u>-206.031</u>
Driftsresultat	6.310.274	544.972
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.082	0
Andre finansielle indtægter	20.714	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-27.212</u>	<u>-354.898</u>
Resultat før skat	6.309.858	190.074
3 Skat af årets resultat	<u>-1.414.490</u>	<u>-86.347</u>
Årets resultat	4.895.368	103.727
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	4.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Overføres til overført resultat	<u>895.368</u>	<u>3.927</u>
Disponeret i alt	4.895.368	103.727

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2016	2015
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	644.052	778.485
Materielle anlægsaktiver i alt	644.052	778.485
Andre tilgodehavender	218.507	78.250
Finansielle anlægsaktiver i alt	218.507	78.250
Anlægsaktiver i alt	862.559	856.735
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.197.050	2.560.023
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	112.289	161.799
Tilgodehavender i alt	3.309.339	2.721.822
Likvide beholdninger	1.130.563	4.342
Omsætningsaktiver i alt	4.439.902	2.726.164
Aktiver i alt	5.302.461	3.582.899

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	918.597	23.229
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Egenkapital i alt	<u>1.043.597</u>	<u>248.029</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	25.000	36.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>25.000</u>	<u>36.000</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	149.628	206.402
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>149.628</u>	<u>206.402</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	69.000	69.000
Gæld til pengeinstitutter	112.306	149.884
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	1.265.370
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.935.218	907.660
Selskabsskat	1.425.490	85.192
Anden gæld	542.222	615.362
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.084.236</u>	<u>3.092.468</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.233.864</u>	<u>3.298.870</u>
Passiver i alt	<u>5.302.461</u>	<u>3.582.899</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.037.333	4.993.270
Pensioner	6.000	0
Andre omkostninger til social sikring	66.927	54.265
Personaleomkostninger i øvrigt	417.434	596.811
	<u>5.527.694</u>	<u>5.644.346</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>11</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	3.347
Andre renteomkostninger	27.212	351.551
	<u>27.212</u>	<u>354.898</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.425.490	85.192
Årets regulering af udskudt skat	-11.000	1.155
	<u>1.414.490</u>	<u>86.347</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2015	1.071.856	796.793
Tilgang i årets løb	75.000	307.063
Afgang i årets løb	0	-32.000
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.146.856</u>	<u>1.071.856</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-293.371	-119.340
Årets af-/nedskrivninger	-209.433	-174.031
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-502.804</u>	<u>-293.371</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>644.052</u>	<u>778.485</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>		
5. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000		
	125.000	125.000		
6. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli 2015	23.229	19.302		
Årets overførte overskud eller underskud	895.368	3.927		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	4.000.000	0		
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-4.000.000	0		
	918.597	23.229		
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. juli 2015	99.800	0		
Udloddet udbytte	-99.800	0		
Udbytte for regnskabsåret	0	99.800		
	0	99.800		
8. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/6 2016	Gæld i alt 30/6 2015
Gæld til pengeinstitutter	69.000	0	218.628	275.402
	69.000	0	218.628	275.402
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Selskabet har til sikkerhed overfor gæld til kreditinstitutter afgivet t.kr. 2.000 virksomhedspant i selskabets debitorer, varelager, driftsmateriel og goodwill mv.				

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en lejeforpligtelse på t.kr. 233.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig ydelse på t.kr. 181. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 97 måneder og en samlet restleasingydelse på t.kr. 1.145.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Donde Holding ApS, CVR-nr. 31 89 32 32 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.