

**Mediaformidling ApS**  
**Allégade 50, 5000 Odence C**

---

**Årsrapport for**  
**2015**

---

**CVR-nr. 32 77 03 71**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. juli 2016.

---

Peter Slott Thomsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Mediaformidling 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 5. juli 2016

### **Direktion**

Peter Slott Thomsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Mediaformidling ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Mediaformidling ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisors 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 5. juli 2016

### **Martinsen Aarhus**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 16 17 04 45

Kaj Kromann Laschewski  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Mediaformidling ApS

Allégade 50

5000 Odense C

CVR-nr.: 32 77 03 71

Stiftet: 12. februar 2010

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Direktion

Peter Slott Thomsen

### Revisor

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Voldbjergvej 16, 2. sal

8240 Risskov

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er annoncesalg m.v.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -276.541 kr. mod -76.607 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anpartshaver vil støtte driften det kommende regnskabsår, ligesom sidste år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Mediaformidling 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af hjælpematerialer, handelsvarer og fremmed assistance med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, autodrift, administration og lokaler.

### 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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteomkostninger og gebyrer. Finansielle 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

##### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### 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.

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.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

| <u>Note</u>  | <u>2015</u>     | <u>2014</u>    |
|--|-----------------|----------------|
| <b>Bruttotab</b>   | <b>-80.316</b>  | <b>69.911</b>  |
| 1 Personaleomkostninger  | -22.181         | -13.147        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver | -39.395         | -84.955        |
| <b>Driftsresultat</b>  | <b>-141.892</b> | <b>-28.191</b> |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger                                    | -42.115         | -53.273        |
| <b>Resultat før skat</b>   | <b>-184.007</b> | <b>-81.464</b> |
| 3 Skat af årets resultat   | -92.534         | 4.857          |
| <b>Årets resultat</b>  | <b>-276.541</b> | <b>-76.607</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>                              |                 |                |
| Disponeret fra overført resultat                                     | -276.541        | -76.607        |
| <b>Disponeret i alt</b>  | <b>-276.541</b> | <b>-76.607</b> |

**Balance 31. december**

| <b>Aktiver</b>           |   | 2015                  | 2014                  |
|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u>              |   | <u>          </u>     | <u>          </u>     |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |   |                       |                       |
| 4                        | Goodwill                                | 0                     | 6.362                 |
|                          | Immaterielle anlægsaktiver i alt        | <u>0</u>              | <u>6.362</u>          |
| 5                        | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 41.850                | 74.883                |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt          | <u>41.850</u>         | <u>74.883</u>         |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>              | <b><u>41.850</u></b>  | <b><u>81.245</u></b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |   |                       |                       |
|                          | Udskudte skatteaktiver                  | 0                     | 92.534                |
|                          | Tilgodehavender i alt                   | <u>0</u>              | <u>92.534</u>         |
|                          | Likvide beholdninger                    | <u>231.217</u>        | <u>205.691</u>        |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>          | <b><u>231.217</u></b> | <b><u>298.225</u></b> |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                    | <b><u>273.067</u></b> | <b><u>379.470</u></b> |

**Balance 31. december**

| <b>Passiver</b>                          |  | <u>2015</u>            | <u>2014</u>            |
|--|--|------------------------|------------------------|
| <u>Note</u>                              |  |                        |                        |
| <b>Egenkapital</b>                       |  |                        |                        |
| 6 Virksomhedskapital                     |  | 125.000                | 125.000                |
| 7 Overført resultat                      |  | <u>-704.851</u>        | <u>-428.310</u>        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                 |  | <b><u>-579.851</u></b> | <b><u>-303.310</u></b> |
| <br><b>Gældsforpligtelser</b>            |  |                        |                        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |  | 75.017                 | 51.159                 |
| Anden gæld                               |  | <u>777.901</u>         | <u>631.621</u>         |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt    |  | <u>852.918</u>         | <u>682.780</u>         |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |  | <b><u>852.918</u></b>  | <b><u>682.780</u></b>  |
| <br><b>Passiver i alt</b>                |  | <b><u>273.067</u></b>  | <b><u>379.470</u></b>  |

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****9 Eventualposter**

## Noter

|   | <u>2015</u>          | <u>2014</u>            |
|---|----------------------|------------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>           |                      |                        |
| Lønninger og gager                        | 0                    | -1.904                 |
| Andre omkostninger til social sikring     | 0                    | 270                    |
| Personaleomkostninger i øvrigt            | <u>22.181</u>        | <u>14.781</u>          |
|   | <b><u>22.181</u></b> | <b><u>13.147</u></b>   |
| <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b> |                      |                        |
| Andre renteomkostninger                   | <u>42.115</u>        | <u>53.273</u>          |
|   | <b><u>42.115</u></b> | <b><u>53.273</u></b>   |
| <b>3. Skat af årets resultat</b>          |                      |                        |
| Årets regulering af udskudt skat          | <u>92.534</u>        | <u>-4.857</u>          |
|   | <b><u>92.534</u></b> | <b><u>-4.857</u></b>   |
| <b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>      |                      | <b><u>Goodwill</u></b> |
| Kostpris primo                            |                      | <u>270.000</u>         |
| <b>Kostpris ultimo</b>                    |                      | <b><u>270.000</u></b>  |
| Af- og nedskrivninger primo               |                      | 263.638                |
| Årets afskrivninger                       |                      | <u>6.362</u>           |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>       |                      | <b><u>270.000</u></b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>       |                      | <b><u>0</u></b>        |

## Noter

---

### 5. Materielle anlægsaktiver

|                                     |  | <b>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</b> |
|-------------------------------------|--|--|
| Kostpris primo                      |  | 233.858  |
| <b>Kostpris ultimo</b>              |  | <b>233.858</b>   |
| Af- og nedskrivninger primo         |  | 158.975  |
| Årets afskrivninger                 |  | 33.033   |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b> |  | <b>192.008</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> |  | <b>41.850</b>  |

### 6. Virksomhedskapital

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital primo | 125.000        | 125.000        |
|                          | <b>125.000</b> | <b>125.000</b> |

### 7. Overført resultat

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| Overført resultat primo                  | -428.310        | -351.703        |
| Årets overførte overskud eller underskud | -276.541        | -76.607         |
|  | <b>-704.851</b> | <b>-428.310</b> |

### 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

### 9. Eventualposter Eventualaktiver

Der er et ikke indregnet skatteaktiv på ca. t.kr. 114.