

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

---

**Årsrapport for**  
**2016**

---

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2017.

---

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 2016**

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

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 3. juli 2017

### **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 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 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 3. juli 2017

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

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  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Voldbjergvej 16, 2. sal  
8240 Risskov

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er annoncesalg m.v.

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

Årets ordinære resultat efter skat udgør -112.015 kr. mod -276.541 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har negativ egenkapital.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Mediaformidling ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning 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 råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration 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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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 i egenkapitalen.

## 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. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Gældsforpligtelser

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

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

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-51.844</b>	<b>-80.316</b>
2 Personaleomkostninger	-4.271	-22.181
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-21.460	-39.395
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-77.575</b>	<b>-141.892</b>
3 Øvrige finansielle omkostninger	-34.440	-42.115
<b>Resultat før skat</b>	<b>-112.015</b>	<b>-184.007</b>
4 Skat af årets resultat	0	-92.534
<b>Årets resultat</b>	<b>-112.015</b>	<b>-276.541</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-112.015	-276.541
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-112.015</b>	<b>-276.541</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
5	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>20.390</u>	<u>41.850</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.390</u>	<u>41.850</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>20.390</u></b>	<b><u>41.850</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Likvide beholdninger	<u>436.008</u>	<u>231.217</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>436.008</u></b>	<b><u>231.217</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>456.398</u></b>	<b><u>273.067</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	125.000	125.000
8 Overført resultat	-816.866	-704.851
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-691.866</b>	<b>-579.851</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	325.255	75.017
Anden gæld	823.009	777.901
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.148.264	852.918
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.148.264</b>	<b>852.918</b>
 <b>Passiver i alt</b>	<b>456.398</b>	<b>273.067</b>

**1 Usikkerhed om going concern**

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**10 Eventualposter**

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Det er anpartshavers opfattelse, at selskabet råder over tilstrækkelig likviditet til at gennemføre den planlagte drift i den kommende regnskabsperiode. Ellers vil anpartshaver støtte driften det kommende regnskabsår, ligesom sidste år.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Personaleomkostninger i øvrigt	4.271	22.181
	<b>4.271</b>	<b>22.181</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	34.440	42.115
	<b>34.440</b>	<b>42.115</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>92.534</u>
	<b>0</b>	<b>92.534</b>
<b>5. Goodwill</b>		
Kostpris primo	270.000	270.000
Afgang i årets løb	<u>-270.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>270.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-270.000	-263.638
Årets afskrivninger	0	-6.362
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>270.000</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-270.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Noter**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	233.858	233.858
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>233.858</u></b>	<b><u>233.858</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-192.008	-158.975
Årets afskrivninger	-21.460	-33.033
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-213.468</u></b>	<b><u>-192.008</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>20.390</u></b>	<b><u>41.850</u></b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-704.851	-428.310
Årets overførte overskud eller underskud	-112.015	-276.541
	<b><u>-816.866</u></b>	<b><u>-704.851</u></b>

**9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

**10. Eventualposter**

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på ca. t.kr. 90.

Selskabet har indgået en operationel leasing kontrakt med en månedlig leasingydelse på kr. 1.310. Leasingkontrakten har en restløbetid på 44 måneder med en samlet nominal restleasingydelse på t.kr. 57.640.