

Solrød Medic Hus ApS

Solrød Strandvej 110, 1., 2680 Solrød Strand

CVR-nr. 32 83 56 27

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/5-16



Henning Arlofelt Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Solrød Medie Hus 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 30. maj 2016

Direktion


Henning Arlofelt Petersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Solrød Medie Hus ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Solrød Medie Hus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er indfriet i 2016.

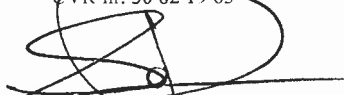
Selskabet har, som omtalt ovenfor, i regnskabet ydet lån til anpartshaver. Selskabet har i strid med kildeskatteloven ikke indeholdt og indberettet skat heraf, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Køge, den 30. maj 2016

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S

CVR-nr. 30 82 19 63



Søren Deleuran
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Solrød Medie Hus ApS Solrød Strandvej 110, 1. 2680 Solrød Strand |
| | CVR-nr.: 32 83 56 27 |
| | Stiftet: 1. april 2010 |
| | Hjemsted: Solrød |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 6. regnskabsår |
| Direktion | Henning Arlofelt Petersen |
| Revision | GLB REVISION Statsautoriserede Revisorer A/S Fændediget 13 4600 Køge |
| Bankforbindelse | Danske Bank |
| Modervirksomhed | HE-LI Consult Holding ApS |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Solrød Medie Hus 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.

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, 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 | 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 salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Solrød Medie Hus ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------|----------------|
| Bruttotab | -83.502 | 526.052 |
| 2 Personaleomkostninger | -107.906 | -483.419 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -5.600 | -5.600 |
| Driftsresultat | -197.008 | 37.033 |
| Andre finansielle indtægter | 22.005 | 19.872 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -4.358 | -69 |
| Resultat før skat | -179.361 | 56.836 |
| 4 Skat af årets resultat | 41.982 | -21.299 |
| Årets resultat | -137.379 | 35.537 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 35.537 |
| Disponeret fra overført resultat | -137.379 | 0 |
| Disponeret i alt | -137.379 | 35.537 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2015 | 2014 |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 5 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 13.200 | 18.200 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>13.200</u> | <u>18.200</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>13.200</u> | <u>18.200</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 38.375 | 79.144 |
| | Udskudte skatteaktiver | 74.878 | 32.896 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 18.750 |
| 6 | Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 139.300 | 240.984 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>252.553</u> | <u>371.774</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>21.783</u> | <u>25.276</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>274.336</u> | <u>397.050</u> |
| | Aktiver i alt | <u>287.536</u> | <u>415.250</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Egenkapital | | | |
| 7 | Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 8 | Overført resultat | -12.585 | 124.794 |
| | Egenkapital i alt | <u>67.415</u> | <u>204.794</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 97.123 | 32.569 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 63.330 | 74.130 |
| | Anden gæld | 41.918 | 103.757 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 17.750 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>220.121</u> | <u>210.456</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>220.121</u> | <u>210.456</u> |
| | Passiver i alt | <u>287.536</u> | <u>415.250</u> |

9 Eventualposter

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------------|--|
| 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter | | |
| Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år, bestået i at udgive netavisen www.netavisen-solrod.dk samt produktion af tryksager og konsulentopgaver. | | |
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 102.621 | 477.619 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.285 | 5.800 |
| | <u>107.906</u> | <u>483.419</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>2</u> |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 0 | 2.965 |
| Andre finansielle omkostninger | 4.358 | -2.896 |
| | <u>4.358</u> | <u>69</u> |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | -41.982 | 21.299 |
| | <u>-41.982</u> | <u>21.299</u> |
| 5. Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris primo | | <u>28.000</u> |
| Kostpris ultimo | | <u>28.000</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | | 9.200 |
| Årets afskrivninger | | <u>5.600</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | <u>14.800</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | <u>13.200</u> |

Noter

6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

| Kategori | Rentefod | Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret | Tilgodehavende i alt 31. december 2015 |
|-----------|----------|--------------------------------------|--|
| Direktion | 10,05% | 0 | 139.300 |

7. Virksomhedskapital

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| Virksomhedskapital primo | | 80.000 | 80.000 |
| | | 80.000 | 80.000 |

8. Overført resultat

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| Overført resultat primo | | 124.794 | 89.257 |
| Årets overførte overskud eller underskud | | -137.379 | 35.537 |
| | | -12.585 | 124.794 |

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med He-Li Consult Holding ApS, CVR-nr. 32835481 som administrationselskab 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.