

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

HOLM MEDIA APS

Vestervang 50

2500 Valby

CVR-nr. 33 60 00 70

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2016

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12-13
Noter	14-17

Selskab

Holm Media ApS
c/o Jens Holm
Vestervang 50
2500 Valby

CVR-nummer 33 60 00 70

5. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Jens Holm Rahbek

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Holm Media ApS' hovedaktivitet er konsulentbistand indenfor IT.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på t.kr. 766, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Den forventede udvikling

Det forventes, at resultatet for næste regnskabsår vil være på niveau med dette år.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Holm Media ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 2. april 2016

I direktionen

Jens Holm Rahbek

Til kapitalejeren i Holm Media ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holm Media 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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.

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.

Søborg, den 2. april 2016

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Sten Pedersen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgs- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	5 år
----------	------

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af immaterielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de associerede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af associerede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncern-goodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indregnes under hensatte forpligtelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang, den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskuds-disponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.677.652	1.521.604
1 Personaleomkostninger	<u>-1.082.762</u>	<u>-949.353</u>
INDTJENINGSBIDRAG	594.890	572.251
4 Af- og nedskr. på immaterielle anlægsaktiver	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	394.890	372.251
5 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	473.887	608.816
Andre finansielle indtægter	0	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-8.333</u>	<u>-1.119</u>
RESULTAT FØR SKAT	860.444	979.948
3 Skat af årets resultat	<u>-94.705</u>	<u>-91.130</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>765.739</u></u>	<u><u>888.818</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.887	-161.184
Overført resultat	3.852	440.002
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>760.000</u>	<u>610.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>765.739</u></u>	<u><u>888.818</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4 Goodwill	<u>0</u>	<u>200.000</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>200.000</u>
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>500.522</u>	<u>638.273</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>500.522</u>	<u>638.273</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>500.522</u>	<u>838.273</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>696.086</u>	<u>428.808</u>
TILGODEHAVENDER	<u>696.086</u>	<u>428.808</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.279.790</u>	<u>890.852</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.975.876</u>	<u>1.319.660</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>2.476.398</u></u>	<u><u>2.157.933</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.855	1.606
Overført resultat	935.188	931.336
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>760.000</u>	<u>610.000</u>
6 EGENKAPITAL	<u>1.777.043</u>	<u>1.622.942</u>
3 Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>47.000</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>47.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.975
3 Selskabsskat	133.705	129.050
Anden gæld	<u>550.650</u>	<u>342.966</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>699.355</u>	<u>487.991</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>699.355</u>	<u>487.991</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>2.476.398</u></u>	<u><u>2.157.933</u></u>

1	Personaleomkostninger	2015	2014
	Gager og lønninger	1.069.264	933.840
	Andre omkostninger til social sikring	12.706	10.963
	Personaleomkostninger i øvrigt	792	4.550
	I ALT	1.082.762	949.353

2	Øvrige finansielle omkostninger	2015	2014
	Finansielle omkostninger i øvrigt	8.333	1.119
	I ALT	8.333	1.119

3	Selskabsskat og udskudt skat			2014
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2014
	Skyldig pr. 1/1 2015	129.050	47.000	
	Betalt i året	-129.050	0	
	Betalt acontoskat	-8.000	0	
	Skat af årets resultat	141.705	-47.000	94.705
	SKYLDIG PR. 31/12 2015	133.705	0	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		94.705	91.130

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2014</u>
Kostpris pr. 1/1 2015	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 KOSTPRIS PR. 31/12 2015	 <u>1.000.000</u>	 <u>1.000.000</u>	 <u>1.000.000</u>
 Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	 800.000	 800.000	 600.000
Årets afskrivninger	200.000	200.000	200.000
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015	 <u>1.000.000</u>	 <u>1.000.000</u>	 <u>800.000</u>
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015	 <u>0</u>	 <u>0</u>	 <u>200.000</u>

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	<u>Associerede virksomheder</u>
Kostpris pr. 1/1 2015	26.667
Tilgang i året	0
Afgang i året	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>26.667</u>
Opskrivninger pr. 1/1 2015	611.606
Årets resultatandel	473.887
Årets andel af egenkapitalreguleringer	-1.638
Modtaget udbytte i året	<u>-610.000</u>
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2015	<u>473.855</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015	<u><u>500.522</u></u>

Selskabsassocierede virksomheder omfatter følgende:

	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Associeret virksomhed:</u>			
1stMovers ApS, Valby	33%	<u>1.421.662</u>	<u>1.501.568</u>
I ALT		<u><u>1.421.662</u></u>	<u><u>1.501.568</u></u>

6 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Reserve for nettoopskrivning pr. 1/1 2015	1.606	162.790
Årets andel af egenkapitalreguleringer	-1.638	0
Årets nettoopskrivning	<u>1.887</u>	<u>-161.184</u>
Reserve for nettoopskrivning pr. 31/12 2015	<u>1.855</u>	<u>1.606</u>
Overført resultat pr. 1/1 2015	931.336	491.334
Overført af årets resultat	<u>3.852</u>	<u>440.002</u>
Overført resultat pr. 31/12 2015	<u>935.188</u>	<u>931.336</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	610.000	1.200.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-610.000	-1.200.000
Forslag til udbytte	<u>760.000</u>	<u>610.000</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	<u>760.000</u>	<u>610.000</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u><u>1.777.043</u></u>	<u><u>1.622.942</u></u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

Jens Holm Rahbek

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-636088110574

IP: 87.50.51.74

06-04-2016 kl. 22:22:35 UTC

NEM ID 

Sten Pedersen

statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-798031640997

IP: 94.191.189.234

07-04-2016 kl. 07:58:44 UTC

NEM ID 

Jens Holm Rahbek

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-636088110574

IP: 87.50.51.74

07-04-2016 kl. 22:45:06 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentmøgle: L20H5-J6WSC-ECSJD-XEOKP-4JUL76-U8XC0

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>