V&Co REVISION
Tlf.: 26 10 10 22 –
www.vogco.dk

Papa Media ApS

c/o Jakob Windsløv Hertz
Rosenvængets Allé 42 A, 2. Th.
2100 København Ø

CVR-nr. 34 71 96 08

Årsrapport 2015/16

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/1 2017

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10-11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Papa Media ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Revisionen er fravalgt for det kommende regnskabsår og ledelsen vurderer betingelser herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20/1 2017

Direktion:

Jakob Winsløv Hertz

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Papa Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Papa Media ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 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 revisorers Etiske 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.

Gentofte, den 30/1 2017
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10

Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Papa Media ApS c/o Jakob Winsløv Hertz Rosenvængets Allé 42 A, 2. th. 2100 København Ø	
	CVR-nr.:	34 71 96 08
	Stiftet:	9. oktober 2012
	Hjemsted:	København
	Regnskabsår:	1. oktober – 30. september
Direktion	Jakob Winsløv Hertz	

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som internetkonsulent samt hermed beslægtet virksomhed og arbejde efter direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Papa Media ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten
Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.
Personale omkostninger indeholder omkostninger til lønninger mv.

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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

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.

Skyldig skat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser
Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 finansiel post.
Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	**1.986**	**-57**
1	Personaleomkostninger	0	0
	DRIFTSRESULTAT	**1.986**	**-57**
2	Finansielle indtægter	0	0
3	Finansielle omkostninger	-971	-1
	RESULTAT FØR SKAT	**1.015**	**-58**
4	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	**1.015**	**-58**

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	1.015	-58
DISPONERET I ALT	**1.015**	**-58**

AKTIVER

Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Tilgodehavender fra salg	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	57.775	72
	Andre tilgodehavender	21.388	2
	Periodeafgrænsningsposter	477	0
	Tilgodehavender	**79.640**	**74**
	Likvide beholdninger	**16.240**	**27**
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**95.880**	**101**
	AKTIVER	**95.880**	**101**

PASSIVER

Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Selskabskapital	80.000	80
	Overført resultat	417	-1
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
5	**EGENKAPITAL**	**80.417**	**79**
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	**0**	**0**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	50	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
	Selskabsskat	0	22
	Anden gæld	15.413	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	**15.463**	**22**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**15.463**	**22**
	PASSIVER	**95.880**	**101**

6 **Eventualposter mv.**

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Løn og gager	0	0
	Pension	0	0
	Andre omkostninger til sociale sikring	0	0
		0	**0**
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit : 0 (2014/15: 0)		
2	**Finansielle indtægter**		
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
	Andre finansielle indtægter	0	0
		0	**0**
3	**Finansielle omkostninger**		
	Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
	Andre finansielle omkostninger	971	1
		971	**1**
4	**Skat af årets resultat**		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	0	0
	Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
		0	**0**

	2016 kr.

5 Egenkapital

	1/10 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat-fordeling	30/9 2016
Selskabsskapital	80.000			80.000
Overført resultat	-598		1.015	417
Henlagt til udbytte		0	0	0
	79.402	**0**	**1.015**	**80.417**

6 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser
Ingen

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen