

OCEAN MEDIA ApS

Dragstrupvej 12
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. november 2015 - 31. oktober 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/03/2017

Casper Aistrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

OCEAN MEDIA ApS

Dragstrupvej 12

3250 Gilleleje

Telefonnummer: 31540300

CVR-nr: 35236074

Regnskabsår: 01/11/2015 - 31/10/2016

Bankforbindelse

Danske Bank

Holmens Kanal 2-12

1092 København K

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen besluttede i sidste regnskabsår at anvende reglerne om reduktion af revisionspligten hvorfor nærværende årsregnskab ikke er revideret.

Generalforsamlingen har besluttet at anvende reglerne om reduktion af revisionspligten og selskabets årsrapporter vil fremover ikke være revideret.

Dragstrup, den 20/03/2017

Direktion

Casper Hannibal Aistrup
Direktør

Bestyrelse

Casper Hannibal Aistrup
Formand

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Virksomheden har fravalgt revision, da den ikke overskrider nogen af de tre grænsestørrelser.

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter strækker sig over flere forskellige områder. Det har hele tiden været tænkt som en reklame- medievirksomhed, men både på indtægts- som udgiftssiden repræsenterer transportafdelingen sig stærkt. Det er dog kun begrænset hvad der egentligt tjenes på transporten.

Året har hverken været rigtig godt eller dårligt; i det hele taget lidt "på det jævne"... Der har absolut været aktiviteter, men vi må nok erkende at mange af de planer og forhåbninger vi havde til dette regnskabsår, ikke rigtig er kommet igang.

Men vi har da overskud igen i år og forventer vel egentlig at der venter noget bedre ude i horisonten.

Der er ikke indtruffet nogen betydningsfulde hændelser efter regnskabssets afslutning, som kunne have indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. oktober 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning og almindelig anerkendt regnskabspraksis og er aflagt i danske kroner

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder de direkte og indirekte omkostninger vedrørende produktionen, herunder af- og nedskrivninger og gager, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklameomkostninger samt autodrift, herunder af og nedskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale ledelse, kontorlokaler, kontorumkostninger m.v., herunder af- og nedskrivninger.

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg af godtgørelse under a'contoskatteordningen.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering for årets ændring i hensættelsen til udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst indregnet som gæld, mens den beregnede udskudte skat er indregnet under hensatte forpligtelser. Betalt a'conto fradraget i skyldig selskabsskat ved årets udgang

Den udskudte skat er beregnet med 25% på grundlag af alle midlertidige forskelle med undtagelsen af eventuel ikke skattemæssigt afskrivningsberettiget koncerngoodwill. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne foretages lineært over følgende åremål

Afskrivnings periode

Goodwill

5-10 år

Udviklingsomkostninger

Driftsføres

Patenter

Driftsføres

Materielle anlægsaktiver

Grunde indregnes til kostpris med fradrag af nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Bygninger indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Indretning af lejede lokaler indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med

fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring.

Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Afskrivnings periode

Produktionsbygninger

15 – 30 år

Øvrige bygninger

40 år

Indretning af lejede lokaler

Max. 10 år

Produktionsanlæg og maskinger

5 år

Andre, driftsmateriel og inventar

3 - 7 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, indregnes til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt vare under fremstilling omfatter købspris for medgåede materialer og direkte løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede obligationer, indregnes til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den beregnede effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi

Forslag til udbytte for regnskabsåret.

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

....

Resultatopgørelse 1. nov 2015 - 31. okt 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		1.859.163	1.557.364
Produktionsomkostninger		-1.604.948	-1.102.744
Bruttoresultat		254.215	454.620
Administrationsomkostninger		-230.280	-439.129
Andre driftsomkostninger		-10.000	
Resultat af ordinær primær drift		13.935	15.491
Øvrige finansielle omkostninger			-2.763
Ordinært resultat før skat		13.935	12.728
Skat af årets resultat		-3.066	-2.864
Årets resultat		10.869	9.864
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		10.869	9.864
I alt		10.869	9.864

Balance 31. oktober 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		42.260	106.250
Immaterielle anlægsaktiver i alt		42.260	106.250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		489.155	337.556
Materielle anlægsaktiver i alt		489.155	337.556
Anlægsaktiver i alt		531.415	443.806
Likvide beholdninger		148.329	132.762
Omsætningsaktiver i alt		148.329	132.762
Aktiver i alt		679.744	576.568

Balance 31. oktober 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		101.140	91.276
Overført resultat		13.935	12.727
Egenkapital i alt		115.075	104.003
Hensættelse til udskudt skat		-3.066	-2.864
Hensatte forpligtelser i alt		-3.066	-2.864
Skyldig selskabsskat		3.066	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.066	
Skyldig selskabsskat		2.864	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		561.805	475.429
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		564.669	475.429
Gældsforpligtelser i alt		567.735	475.429
Passiver i alt		679.744	576.568