

OCEAN MEDIA ApS

Dragstrupvej 12
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. november 2016 - 31. oktober 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

07/11/2017

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: 01/11/2016 - 31/10/2017

Bankforbindelse

Danske Bank

Holmens Kanal 2-12

1092 København K

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. 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 07/11/2017

Direktion

Casper Hannibal Aistrup
Direktør

Bestyrelse

Casper Hannibal Aistrup

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Ledelsesberetning

Virksomheden har flere produktgrupper, hvoraf transportafdelingen rent omsætningsmæssigt tegner sig for den største. Lønsomheden er dog bedre i både reklame-, bogholderi- og vinduessalgsafdelingen, selvom "transporten" er kommet efter det...

Det har faktisk været et udmærket år, selvom det har budt (og byder!) på udfordringer. I transportafdelingen har vi skiftet "kunde". Vi kørte før for DSV, nu er det DHL - og den omstilling har ikke været helt nem. Også på leverandørsiden har der været udskiftninger.

Alt i alt er det dog gået godt og vi kommer igennem året med et overskud på kroner 83.122,- før afskrivninger og skat.

Og det må vi være tilfredse med, set i lyset af at ikke alt har været lige let i løbet af året.

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

Der er ikke indtruffet nogen betydningsfulde hændelser efter regnskabsets afslutning, som kunne have indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. oktober 2017.

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 13.000 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 nettorealisationseværdi, 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 2016 - 31. okt 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		2.075.593	1.859.163
Eksterne omkostninger		-1.785.035	-1.764.613
Bruttoresultat		290.558	94.550
Personaleomkostninger		-207.364	-70.615
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-65.511	-10.000
Resultat af ordinær primær drift		17.683	13.935
Øvrige finansielle omkostninger		-72	
Ordinært resultat før skat		17.611	13.935
Skat af årets resultat		-3.874	-3.066
Årets resultat		13.737	10.869
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		13.737	10.869
I alt		13.737	10.869

Balance 31. oktober 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		42.260	42.260
Immaterielle anlægsaktiver i alt		42.260	42.260
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		524.580	489.155
Materielle anlægsaktiver i alt		524.580	489.155
Anlægsaktiver i alt		566.840	531.415
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.000	
Tilgodehavender i alt		75.000	
Likvide beholdninger		-55.217	148.329
Omsætningsaktiver i alt		19.783	148.329
Aktiver i alt		586.623	679.744

Balance 31. oktober 2017

Passiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		55.549	41.004
Egenkapital i alt		135.549	121.004
Hensættelse til udskudt skat		-3.874	-3.066
Hensatte forpligtelser i alt		-3.874	-3.066
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		454.948	561.806
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		454.948	564.669
Gældsforpligtelser i alt		454.948	567.735
Passiver i alt		586.623	679.744