

REVIPOINT

Statsautoriserede Revisorer A/S

Erhvervsstyrelsen

Speak Media ApS

(tidl. 24 Vox ApS)

Møllegade 1, 1. a

4700 Næstved

CVR nr. 36 47 01 35

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 18/12 2016


dirigent

Selskabsoplysninger

Hjemsted: Næstved
Stiftet: 19. december 2014

Direktion

Henrik Tolfjord

Bestyrelse

Henrik Tolfjord
Morten Holm Jensen

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance.....	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Speak Media ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 24. november 2016

I direktionen:



Henrik Tolfjord

Næstved, den 24. november 2016

I bestyrelsen:



Henrik Tolfjord



Morten Holm Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Speak Media ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Speak Media ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at det som beskrevet i note 1 er ledelsens vurdering, at selskabets likviditet og kapitalberedskab vil være tilstrækkelig til at understøtte den forventede drift. Ledelsen har således ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at der vil kunne skaffes tilstrækkelig likviditet til at understøtte den forventede drift. Ledelsen har derfor aflagt årsregnskabet med fortsat drift for øje. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 24. november 2016
ReviPoint statsautoriserede revisorer A/S
CVR nr. 31 61 15 20


Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er indspilning af lydoptagelser.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Driftsrisici og finansielle risici

Der er ingen væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer, ud over de normale for selskabets branche.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -174.794.

Egenkapitalen udgør kr. 519.954.

Årets resultat er ikke 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 Speak Media ApS for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 eksisterede på balancedagen.

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter og -omkostninger, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser, hvilket omfatter salg af medie- og reklameydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed samt modervirksomhedens øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt andre eksterne omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid, som selskabets ledelse har vurderet til 5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider opstartes, når markedsføringen af det færdige produkt påbegyndes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note		2014/15
BRUTTORESULTAT		320.393	-7.014
Personaleomkostninger.....	2	<u>-427.439</u>	<u>0</u>
INDTJENINGSBIDRAG		-107.047	-7.014
Afskrivninger		<u>-111.533</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-218.580	-7.014
Finansielle indtægter		0	290
Finansielle omkostninger	3	<u>-4.821</u>	<u>-9</u>
RESULTAT FØR SKAT		-223.401	-6.733
Skat af årets resultat	4	<u>48.607</u>	<u>1.481</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-174.794</u></u>	<u><u>-5.252</u></u>
 OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat		-174.794	-5.252
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-174.794</u></u>	<u><u>-5.252</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

AKTIVER	Note	30/6-15
ANLÆGSAKTIVER:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
Udviklingsprojekter under udførelse	446.133	557.666
Immaterielle anlægsaktiver i alt	446.133	557.666
ANLÆGSAKTIVER I ALT	446.133	557.666
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	391.703	0
Andre tilgodehavender	8.050	4.671
Skatteaktiv	50.088	1.481
Tilgodehavender i alt	449.841	6.152
Likvide beholdninger	71.761	583
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	521.603	6.735
AKTIVER I ALT	967.736	564.402

Balance pr. 30. juni 2016

PASSIVER	Note	30/6-15
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	50.000	50.000
Overført resultat	469.954	94.748
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	5	144.748
	<u>519.954</u>	<u>144.748</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	416.154
	<u>0</u>	<u>416.154</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	416.154
	<u>0</u>	<u>416.154</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	214.510	3.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	20.931	0
Anden gæld	212.341	0
	<u>212.341</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	447.782	3.500
	<u>447.782</u>	<u>3.500</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	447.782	419.654
	<u>447.782</u>	<u>419.654</u>
PASSIVER I ALT	967.736	564.402
	<u>967.736</u>	<u>564.402</u>
Usikkerhed vedr. selskabets likviditet og kapitalberedskab.....	1	
Eventualforpligtelser	6	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7	
Ejerforhold	8	

Noter

1 Usikkerhed vedrørende selskabets likviditet og kapitalberedskab

Moderselskabet har i året ydet tilskud til selskabet på kr. 550.000, ligesom der efter regnskabsårets afslutning er indskudt yderligere kapital i selskabet. Det er ledelsens forventning, at selskabet herefter vil være selvfinansierende, idet der forventes et positivt driftsresultat for det igangværende regnskabsår. Årsregnskabet er derfor aflagt efter principperne for fortsat drift.

2 Personaleomkostninger

2014/15

De samlede personaleomkostninger udgør:

Løn og gager	403.542	0
Andre omkostninger til social sikring m.v.	23.898	0
	<u>427.439</u>	<u>0</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>427.439</u>	<u>0</u>
Det gennemsnitlige antal ansatte andrager	<u>1</u>	<u>0</u>

3 Finansielle omkostninger

Af de finansielle omkostninger udgør kr. 4.553 renter til tilknyttede virksomheder.

4 Skat af årets resultat

2014/15

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-48.607	-1.481
	<u>-48.607</u>	<u>-1.481</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-48.607</u>	<u>-1.481</u>

Noter

5 Egenkapital	1/7-15	Tilskud moderselskab	Forslag til årets resultatford.	30/6-16
Anpartskapital	50.000	-	0	50.000
Overført resultat	94.748	550.000	-174.794	469.954
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0	0
I alt	144.748	550.000	-174.794	519.954
Selskabskapitalen er fordelt således:				
Anparter, 125 stk. á nominelt kr. 1.000			50.000	50.000

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pr. 30. juni 2016 ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen.

Xenon Holding ApS
Møllegade 1, 1. a
4700 Næstved