

Behrentz Media ApS

Skomagergade 38, 2.

4000 Roskilde

CVR-nr. 37265233

Årsrapport 2015/16

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. december 2016

Anders Behrentz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter.....	10

Behrentz Media ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 30. november 2015 - 30. juni 2016 for Behrentz Media ApS.

Årsrapporten aflægges 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 30. november 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 9. december 2016

Direktion

Anders Behrentz
Direktør

Henrik Løwe
Direktør

Behrentz Media ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Behrentz Media ApS Skomagergade 38, 2. 4000 Roskilde
CVR-nr.	37265233
Stiftelsesdato	30. november 2015
Hjemsted	Roskilde
Regnskabsår	30. november 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Anders Behrentz, Direktør Henrik Løwe, Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Behrentz Media ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015/16 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Behrentz Media ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		186.991
Personaleomkostninger	1	-22.338
Driftsresultat		164.653
Finansielle omkostninger	2	-2.098
Resultat før skat		162.555
Skat af årets resultat	3	-37.862
Årets resultat		124.693
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		124.693
Resultatdesponering		124.693

Behrentz Media ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		176.811
Andre tilgodehavender		43.378
Tilgodehavender		<u>220.189</u>
Likvide beholdninger		<u>355.503</u>
Omsætningsaktiver		<u>575.692</u>
Aktiver		<u>575.692</u>

Behrentz Media ApS**Balance 30. juni 2016**

	Note	2016 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	4	50.000
Overført resultat	5	124.693
Egenkapital		174.693
Leverandører af varer og tjenesteydelser		245.837
Selskabsskat		39.225
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		115.937
Kortfristede gældsforpligtelser		400.999
Gældsforpligtelser		400.999
Passiver		575.692
Selskabets væsentligste aktiviteter	6	

Noter

2015/16

1. Personaleomkostninger

Lønninger

22.338

22.338

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

2.098

2.098

3. Skat af årets resultat

Selskabsskat aktuel

37.862

37.862

4. Virksomhedskapital

Saldo primo

50.000

Saldo ultimo

50.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

Årets tilgang

124.693

Saldo ultimo

124.693

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er mediasalg og hermed beslægtet virksomhed.