

## WorkingMedia.dk IVS

Johannevej 42, 1.  
5000 Odense

CVR.nr.: 38 42 63 54

### ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 19/2 2017 - 30/6 2018

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
20. august 2018



---

Amar Mahallati  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 19/2 2017 - 30/6 2018	6.
Balance pr. 30/6 2018	7.
Noter	9.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

WorkingMedia.dk IVS  
Johannevej 42, 1.  
5000 Odense

CVR.nr.: 38 42 63 54

Telefon: 31 31 71 58  
E-mail: amar@workingmedia.dk

Regnskabsperiode: 19/2 2017 - 30/6 2018

Stiftelsesdato: 19/2 2017

### Direktion

Amar Mahallati

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

WorkingMedia.dk IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19/2 2017 - 30/6 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 20. august 2018

**Direktion**



Amar Mahallati

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at levere ekspertrådgivning inden for søgemaskiner, sociale medier og webanalyse.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har valgt efter regnskabsårets afslutning at konvertere genereret overskud til selskabskapital, således at selskabet omdannes til WorkingMedia.dk ApS med en selskabskapital på kr. 50.000.

Udover ovennævnte er der ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 19/2 2017 - 30/6 2018

Note		<u>2017/2018</u>
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<u>(17 mdr.) 632.777</u>
	Finansielle omkostninger	<u>-945</u>
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<u>631.832</u>
1	Skat af årets resultat	<u>-139.194</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u>492.638</u>
	 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	375.000
	Overført resultat	<u>117.638</u>
	<b>I ALT</b>	<u>492.638</u>

**Balance pr. 30/6 2018**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> (17 mdr.)
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	321.918
Andre tilgodehavender	<u>7.347</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>329.265</u></b>
Likvide beholdninger	<u>342.657</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>671.922</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>671.922</u></b>

**Balance pr. 30/6 2018**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> <small>(17 mdr.)</small>
Virksomhedskapital	1.000
<b>2</b> Overført resultat	117.638
Forslag til udbytte	<u>375.000</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>493.638</u></b>
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	14.090
Anden gæld	<u>164.194</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>178.284</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>178.284</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>671.922</u></b>
<b>3</b> Eventualforpligtelser	
<b>4</b> Anvendt regnskabspraksis	



## NOTER

**2017/2018**  
(17 mdr.)

### **Note 1 - Skat**

---

#### **Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst	139.194
	<b>139.194</b>

### **Note 2 - Overført resultat**

---

Overført resultat primo	0
Årets resultat	492.638
Til disposition i alt	492.638
Foreslået udbytte for året	-375.000
	<b>117.638</b>

### **Note 3 - Eventualforpligtelser**

---

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Mahallati Holding IVS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royalty-skat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Mahallati Holding IVS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

### **Note 4 - Anvendt regnskabspraksis**

---

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### **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.

## NOTER

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

#### Finansielle poster

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

#### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

#### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

### BALANCEN

#### Tilgodehavender

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

## NOTER

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### **Selskabsskat**

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.

### **Sambeskatning**

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.