

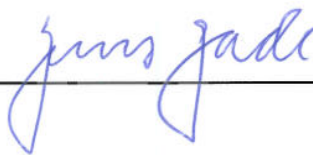
# Media16 ApS

CVR-nr. 33 39 74 10

Årsrapport for perioden  
1. januar - 31. december 2012  
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære  
generalforsamling  
den 26/7 2013

Dirigent



# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Media16 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2013

**Direktion**

Peter Smedegaard

# Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejerne i Media16 ApS*

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for selskabet Media16 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsrapporten

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Det kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurdering overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

København, den 31. maj 2013

**Revisionfirmaet Ole Hansen**

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed

Ole Hansen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Media 16 ApS c/o ATINA Regnskab & Revision ApS Ny Adelgade 5A, 3. tv. 1104 København K  CVR-nr.: 33 39 74 10  Regnskabsår: 1. januar - 31. december  Hjemstedskommune: København
<b>Direktion</b>	Peter Smedegaard
<b>Revision</b>	Revisionsfirmaet Ole Hansen Statsautoriseret Revisionsvirksomhed Fagerparken 23 2950 Vedbæk
<b>Bank</b>	Danske Bank Nytorv afdeling Frederiksberggade 1 1459 København K

# **Ledelsesberetning**

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktivitet består i at sælge, levere og udvikle softwareservices og anden hermed beslægtet virksomhed indenfor abonnementsbaseret brug af softwareløsninger (Software-as-a-Service).

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Udviklingen i regnskabsåret har været præget af selskabets neddrølede samhandel med selskabets hovedkunde.

## **Selskabets forventede udvikling**

Selskabets aktiviteter forventes at udvikle sig positivt i 2013.

## **Efterfølgende begivenheder**

Selskabet har siden statutidspunktet afhændet væsentlige dele af sine aktiviteter.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Media16 ApS er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

### Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monætere poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

## **Regnskabspraksis**

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter salg af software, der indtægtsføres på det tidspunkt, hvor der sker konfigurering af software-licensen overfor slut brugeren. Indtægter fra abonnementaftaler resultatføres lineært over abonnementsperioden.

#### **Direkte omkostninger**

Direkte omkostninger resultatføres i overensstemmelse med periodisering af nettoomsætningen.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger, lønafhengige omkostninger samt aktive-rede udviklingsomkostninger (lønninger).

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

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

## **Balancen**

### **Anlægsaktiver**

Anlægsaktiver måles 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.

## **Regnskabspraksis**

### **Anlægsaktiver (fortsat)**

Nyeanskaffelser af materielle anlægsaktiver med kostpris under DKK 12.300 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

Der indregnes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Finansielle gældforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012	2011
		DKK	DKK
<b>Bruttoavance</b>		<b>118.835</b>	<b>1.299.207</b>
Personaleomkostninger	3	-639.341	-238.392
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-520.506</b>	<b>1.060.815</b>
Finansielle indtægter		34.200	29.664
Finansielle omkostninger		-597.712	-361
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.084.018</b>	<b>1.090.118</b>
Skat af årets resultat	1, 2	119.031	-272.925
<b>Årets resultat</b>		<b>-964.987</b>	<b>817.193</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-964.987	817.193
<b>I alt</b>		<b>-964.987</b>	<b>817.193</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2012	2011
		DKK	DKK
Tilgodehavender fra salg		162.600	292.113
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	996.322
Udskudt skatteaktiv	2	119.031	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>281.631</b>	<b>1.288.435</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>138</b>	<b>57.899</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>281.769</b>	<b>1.346.334</b>
<b>Aktiver</b>		<b>281.769</b>	<b>1.346.334</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2012	2011
		DKK	DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-147.794	817.193
Foreslået udbytte		0	
<b>Egenkapital</b>	3	<b>-67.794</b>	<b>897.193</b>
Pengeinstitutter		39.959	30.574
Gæld tilknyttede virksomheder		125.859	0
Selskabsskat adm. selskab		92.950	0
Skyldig selskabsskat		0	272.925
Leverandørgæld af varer og tjenesteydelser		65.900	39.442
Anden gæld		24.895	106.200
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>349.563</b>	<b>449.141</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>349.563</b>	<b>449.141</b>
<b>Passiver</b>		<b>281.769</b>	<b>1.346.334</b>
Medarbejdereforhold	4		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

## Noter til årsrapporten

<b>1 Skat af årets resultat</b>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	DKK	DKK
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	272.925
Regulering af udskudt skat	<u>119.031</u>	<u>0</u>
<b>Selskabsskat</b>	<b><u>119.031</u></b>	<b><u>272.925</u></b>

<b>2 Udskudt skat</b>		
Fremførselsberettiget underskud	<u>119.031</u>	<u>0</u>
	<b><u>119.031</u></b>	<b><u>0</u></b>

### 3 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital primo	80.000	817.193	0	897.193
Årets resultat	0	-964.987	0	-964.987
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>-147.794</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-67.794</u></b>

<b>4 Medarbejderforhold</b>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	DKK	DKK
Eksterne konsulenter	50.160	0
Lønninger og gager	567.466	217.286
Sociale udgifter	10.027	3.990
Øvrige personaleomkostninger	<u>11.688</u>	<u>17.116</u>
	<b><u>639.341</u></b>	<b><u>238.392</u></b>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>2</u>	<u>1</u>

### 5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedstillelser.

## Noter til årsrapporten

### 6 Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Mediaweb Holding ApS  
Nyhavn 16  
1051 København K.