

MedieHus Danmark ApS

CVR-nr. 34 69 99 92

Årsrapport

2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. marts 2015.

Povl Erik Rostgaard Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for MedieHus Danmark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 26. marts 2015

Direktion

Quang Tuan Do

Lasse Rostgård Andersen

Bestyrelse

Povl Erik Rostgaard Andersen

Lasse Rostgård Andersen

Vinh Tan Jens Nguyen

Quang Tuan Do

Allan Foss

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MedieHus Danmark ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MedieHus Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette 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 risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Åbyhøj, den 26. marts 2015

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tina Lene Pedersen

Statsautoriseret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	MedieHus Danmark ApS Ved Lunden 9, 1 8230 Åbyhøj Telefon: 82 130 330 CVR-nr.: 34 69 99 92 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar 2014 - 31. december 2014
Bestyrelse	Povl Erik Rostgaard Andersen Lasse Rostgård Andersen Vinh Tan Jens Nguyen Quang Tuan Do Allan Foss
Direktion	Quang Tuan Do Lasse Rostgård Andersen
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Åbyhøj
Bankforbindelse	Jutlander Bank A/S
Modervirksomhed	Rostgaard Andersen Holding ApS Kongefolden 42, 2. 8660 Skanderborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at formidle oplevelser for personaleforeninger samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtede formål.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, som har påvirket årets resultat.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. 8.115.648 mod kr. 1.823.287 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. 1.745.330 mod kr. -600.616 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MedieHus Danmark ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger samt 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger direkte henførbare til virksomhedens omsætning (annoncer, trykning af brochurer mv.).

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Særlige installationer	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede 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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2014 - 31/12 2014	10/9 2012 - 31/12 2013
Bruttofortjeneste	8.115.648	1.823.287
1 Personaleomkostninger	-5.764.892	-2.567.428
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-13.509	-377
Driftsresultat	2.337.247	-744.518
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.426	0
Andre finansielle indtægter	1.727	854
Øvrige finansielle omkostninger	-11.053	-35.652
Resultat før skat	2.330.347	-779.316
Skat af årets resultat	-585.017	178.700
Årets resultat	1.745.330	-600.616
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	400.000	0
Overføres til overført resultat	1.345.330	0
Disponeret fra overført resultat	0	-600.616
Disponeret i alt	1.745.330	-600.616

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	53.656	1.506
Materielle anlægsaktiver i alt	53.656	1.506
Anlægsaktiver i alt	53.656	1.506
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.998.620	91.075
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	338.051	0
Udsudte skatteaktiver	0	178.700
Andre tilgodehavender	6.593	4.057
Periodeafgrænsningsposter	31.079	2.912
Tilgodehavender i alt	2.374.343	276.744
Likvide beholdninger	818.699	50.563
Omsætningsaktiver i alt	3.193.042	327.307
Aktiver i alt	3.246.698	328.813

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	80.000	80.000
3 Overført resultat	744.714	-600.616
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	0
Egenkapital i alt	<u>1.224.714</u>	<u>-520.616</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	695	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>695</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	2.460	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.000	33.359
Selskabsskat	405.622	0
Anden gæld	1.578.207	816.070
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.021.289</u>	<u>849.429</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.021.289</u>	<u>849.429</u>
Passiver i alt	<u>3.246.698</u>	<u>328.813</u>

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

6 **Eventualposter**

7 **Nærtstående parter**

Noter

	1/1 2014 - 31/12 2014	10/9 2012 - 31/12 2013
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	5.228.114	2.251.022
Pensioner	27.039	38.783
Andre omkostninger til social sikring	100.627	44.636
Personalemkostninger i øvrigt	409.112	232.987
	<u>5.764.892</u>	<u>2.567.428</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2014	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2014	-600.616	0
Årets overførte overskud eller underskud	1.345.330	-600.616
	<u>744.714</u>	<u>-600.616</u>
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	400.000	0
	<u>400.000</u>	<u>0</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har et opsigelsesvarsel på 6 måneder i forbindelse med sit lejemål, hvorfor der er en huslejeforpligtelse på t.kr. 76 + moms, hvilket udgør t.kr. 95.		

Noter

7. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Rostgaard Andersen Holding ApS, Kongefolden 42 2, 8660 Skanderborg

TDO Holding IVS, Ellemosevænget 27, 8310 Tranbjerg J

VTN Holding IVS, Mønsegade 8 A, st. th., 8000 Aarhus C