



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sct. Peders Kirkeplads 9, 1. tv.
4700 Næstved

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 00
www.kpmg.dk

Adtak Medier ApS

Årsrapport 2012/13

CVR-nr. 32887953
019605 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Adtak Medier ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 5. december 2013

Direktion:

Dean Vinston

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Adtak Medier ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Adtak Medier ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013. Årsregnskabet 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 vurderingen 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. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 5. december 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ole Mortensen
statsaut. revisor

Christian Bjørk Hansen
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Adtak Medier ApS
Toldbodgade 8, 1.
4700 Næstved
CVR-nr.: 32887953
Stiftet: 3. maj 2010
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Dean Winston, direktør

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sct. Peders Kirkeplads 9, 1. tv.
4700 Næstved

Bank

Sparekassen Sjælland
Grønnegade 20
4700 Næstved

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 5. december 2013 på selskabets adresse.
Dirigent: Dean Winston

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Adtak Medier ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, hvor moderselskabet Winston Holding ApS er administrationselskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvis der foreligger en indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste		3.326.689	1.608.401
Personaleomkostninger	2	-3.011.989	-1.337.264
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		-46.500	-46.500
Resultat af primær drift		268.200	224.637
Finansielle indtægter		224	0
Finansielle omkostninger		-4.126	-935
Resultat før skat		264.298	223.702
Skat af årets resultat	3	-66.521	-58.550
Årets resultat		197.777	165.152
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		200.000	150.000
Overført resultat		-2.223	15.152
		197.777	165.152

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	2012/13	2011/12
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		186.000	232.500
Anlægsaktiver i alt		186.000	232.500
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		263.431	759.043
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	9.808
Andre tilgodehavender		5.000	0
		268.431	768.851
Likvide beholdninger		873.821	706.568
Omsætningsaktiver i alt		1.142.252	1.475.419
AKTIVER I ALT		1.328.252	1.707.919

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	2012/13	2011/12
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		511.271	513.494
Foreslået udbytte		200.000	150.000
Egenkapital i alt		<u>791.271</u>	<u>743.494</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		7.266	5.800
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser	6		
Skyldig selskabsskat		65.055	0
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		90.742	219.655
Skyldig selskabsskat		52.751	230.596
Anden gæld		321.167	508.374
		<u>464.660</u>	<u>958.625</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>529.715</u>	<u>958.625</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.328.252</u>	<u>1.707.919</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med medie bureau og dermed beslægtet virksomhed.

2 Personaleomkostninger

Lønninger	3.003.575	1.331.196
Andre omkostninger til social sikring	8.414	6.068
	<u>3.011.989</u>	<u>1.337.264</u>

3 Skat af årets resultat

Aktuel skat	65.055	52.750
Regulering til udskudt skat	1.466	5.800
	<u>66.521</u>	<u>58.550</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateri el og inventar
Kostpris 1. oktober 2012	<u>279.000</u>
Afskrivninger 1. oktober 2012	46.500
Årets afskrivninger	<u>46.500</u>
Afskrivninger 30. september 2013	<u>93.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013	<u>186.000</u>

5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2012	80.000	513.494	150.000	743.494
Udloddet udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Overført, jf. resultatdisponering	0	-2.223	200.000	197.777
Egenkapital 30. september 2013	<u>80.000</u>	<u>511.271</u>	<u>200.000</u>	<u>791.271</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

Skyldig selskabsskat forfalder til betaling pr. 20. november 2014.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Der er ingen kontraktlige forpligtelser eller eventuelforpligtelser pr. statusdagen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.