

Adtak Medier ApS

CVR-nr. 32 88 79 53

Årsrapport for 2013/14

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 10/02 2015

Dean Vinston
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2013 - 30. september 2014	10
Balance pr. 30. september 2014	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 for Adtak Medier ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 10. februar 2015

Direktion

Dean Vinston
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Adtak Medier ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Adtak Medier ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 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 fejl-information, 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 virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udføre 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. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har den 30. september 2014 et tilgodehavende på 82 tkr. hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har ikke indeholdt og afregnet kildeskat vedrørende tilgodehavende hos ledelsen. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

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.

Næstved, den 10. februar 2015

KvalitetsRevision
Godkendt Revisionspartnerselskab

Christian Bjørk Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Adtak Medier ApS
Toldbodgade 8
4700 Næstved

Telefon: 42423825
Hjemmeside: www.adtak.dk

CVR-nr.: 32 88 79 53
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 3. maj 2010
Regnskabsår: 4. regnskabsår
Hjemsted: Næstved

Direktion

Dean Vinston, direktør

Revision

KvalitetsRevision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Vestre Kaj 16
4700 Næstved

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland
Grønnegade 20
4700 Næstved

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets beskæftiger sig med mediebureau og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013/14 udviser et underskud på kr. 328.929, og selskabets balance pr. 30. september 2014 udviser en egenkapital på kr. 262.342.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Det negative resultat er realiseret primært fordi aktiviteten har været væsentlig lavere end i 2012/13 samt et større tab på en enkelt kunde. Ledelsen har i regnskabsåret arbejdet på at skabe omkostningsreduktioner således, at selskabet fremadrettet er tilpasset de nye vilkår. Ledelsen budgetterer med et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Adtak Medier ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre driftsindtægter omfatter fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med Winston Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2013 - 30. september 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> kr.
Bruttofortjeneste		664.105	3.326.688
Personaleomkostninger	1	<u>-1.030.894</u>	<u>-3.011.989</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-366.789	314.699
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-53.285</u>	<u>-46.500</u>
Resultat før finansielle poster		-420.074	268.199
Finansielle indtægter		4.685	224
Finansielle omkostninger	2	<u>-7.430</u>	<u>-4.125</u>
Resultat før skat		-422.819	264.298
Skat af årets resultat	3	<u>93.890</u>	<u>-66.521</u>
Årets resultat		<u>-328.929</u>	<u>197.777</u>
Foreslået udbytte		0	200.000
Overført overskud		<u>-328.929</u>	<u>-2.223</u>
		<u>-328.929</u>	<u>197.777</u>

Balance pr. 30. september 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>217.335</u>	<u>186.000</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>217.335</u>	<u>186.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>217.335</u>	<u>186.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		125.255	263.431
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.000	0
Andre tilgodehavender		6.920	5.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	81.844	0
Udskudt skatteaktiv		<u>86.505</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>311.524</u>	<u>268.431</u>
Likvide beholdninger		<u>195.992</u>	<u>873.821</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>507.516</u>	<u>1.142.252</u>
Aktiver i alt		<u><u>724.851</u></u>	<u><u>1.328.252</u></u>

Balance pr. 30. september 2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		182.342	511.271
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>200.000</u>
Egenkapital	6	<u>262.342</u>	<u>791.271</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>7.266</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>7.266</u>
Andre kreditinstitutter		138.250	0
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>65.055</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>138.250</u>	<u>65.055</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	36.600	52.751
Leverandører af varer og tjenesteydelser		72.070	90.742
Anden gæld		<u>215.589</u>	<u>321.167</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>324.259</u>	<u>464.660</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>462.509</u>	<u>529.715</u>
Passiver i alt		<u>724.851</u>	<u>1.328.252</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.018.060	3.003.575
Andre omkostninger til social sikring	<u>12.834</u>	<u>8.414</u>
	<u>1.030.894</u>	<u>3.011.989</u>
	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>7.430</u>	<u>4.125</u>
	<u>7.430</u>	<u>4.125</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	66.521
Årets udskudte skat	-92.899	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-119	0
Regulering som følge af ændret skatteprocent	<u>-872</u>	<u>0</u>
	<u>-93.890</u>	<u>66.521</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2013	279.000
Tilgang i årets løb	228.770
Afgang i årets løb	<u>-279.000</u>
Kostpris 30. september 2014	<u>228.770</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2013	93.000
Årets afskrivninger	53.285
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-134.850</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2014	<u>11.435</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2014	<u><u>217.335</u></u>

Afskrives over 5 år

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	kr.	kr.
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>81.844</u>	<u>0</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	81.844	0
Lån optaget og indfriet i året	81.844	0
Rentefod (%)	10,20%	0,00%

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2013	80.000	511.271	200.000	791.271
Betalt ordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-328.929	0	-328.929
Egenkapital 30. september 2014	80.000	182.342	0	262.342

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2013	Gæld 30. september 2014	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	0	138.250	36.600	0
Selskabsskat	65.055	0	0	0
	65.055	138.250	36.600	0

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Winston Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til andre kreditinstitutter er der taget ejendomsforbehold i selskabets bil. Den bogførte værdi af bilen udgør pr. 30/9 2014 t.kr. 217.