

LeadIT Media ApS

CVR-nummer 28670419

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den



Henrik Wiatr Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

LeadIT Media ApS
Blækhaten 33 B
5220 Odense SØ

Hjemstedskommune: Odense
CVR-nummer: 28670419
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Bestyrelse

Børge Ingemann Godskesen
Henrik Wiatr Madsen

Direktion

Henrik Wiatr Madsen

Revisor

Dansk Revision Hunderup
godkendt revisionsaktieselskab
Hjallesevej 126
5230 Odense M

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for LeadIT Media ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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

Odense SØ, 31. maj 2013

Direktionen:



Henrik Wiatr Madsen

Bestyrelsen:

Børge Ingemann Godskesen



Henrik Wiatr Madsen

1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i LeadIT Media ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for LeadIT Media ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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, at 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 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 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet er omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119, idet over 50% af selskabskapitalen er tabt.

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet et ulovligt lån til virksomhedsdeltagere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet udgør pr. 31. december 2012 68.953 DKK.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af

årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense M, 31. maj 2013

Dansk Revision Hunderup

godkendt revisionsaktieselskab



Jan Hedegaard

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år omfattet tv-produktion.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på, at over 50% af virksomhedskapitalen er tabt, men har en forventning om, at der i løbet af en kortere årrække vil kunne skabes tilstrækkelig overskudsgivende aktivitet, således at virksomhedskapitalen kan reetableres ved egen indtjening.

Ledelsen forventer, at det fremtidige kapitalberedskab er sikret indenfor de bestående kreditfaciliteter.

Ledelsen har under hensyntagen til ovenstående aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

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 ressourcer 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehaverender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

		2012	2010/11
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	22.644	32
1	Personaleomkostninger	-120.064	-87
	Resultat før finansielle poster	-97.420	-56
2	Finansielle indtægter	6.242	6
	Finansielle omkostninger	0	-12
	Resultat før skat	-91.178	-62
3	Skat af årets resultat	16.372	14
	Årets resultat	-74.806	-48
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	94.318	142
	Årets resultat	-74.806	-48
	Til disposition i alt	19.512	94
	Udlodning af udbytte	88.073	0
	Overført resultat ultimo	-68.561	94
	Resultatdisponering i alt	19.512	94

Note	Balance	2012 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Deposita	30.000	30
	Finansielle anlægsaktiver	30.000	30
	Anlægsaktiver i alt	30.000	30
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	25
	Udskudte skatteaktiver	29.200	21
4	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere	68.953	63
	Tilgodehavender	98.153	109
	Likvide beholdninger	38.513	109
	Omsætningsaktiver i alt	136.666	217
	Aktiver i alt	166.666	247

Note	Balance	2012 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	100.000	125
	Overført resultat	-68.561	94
5	Egenkapital i alt	31.439	219
	Gæld til tilknyttede virksomheder	97.647	0
	Anden gæld	37.581	28
	Kortfristede gældsforpligtelser	135.228	28
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	135.228	28
	Passiver i alt	166.666	247
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2012	2010/11		
	DKK	1.000 DKK		
1 Personaleomkostninger				
Løn og gager	89.820	47		
Andre omkostninger til social sikring	30.244	40		
Personaleomkostninger i alt	120.064	87		
2 Finansielle indtægter				
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	226	0		
Andre finansielle indtægter	6.016	6		
Finansielle indtægter i alt	6.242	6		
3 Skat af årets resultat				
Regulering af udskudt skat	-8.500	-14		
Regulering af tidl. års skat	-7.872	0		
Skat af årets resultat i alt	-16.372	-14		
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere				
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	68.953	63		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere i alt	68.953	63		
Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9% hvilket ultimo året svarer til 9,2%.				
Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.				
5 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	125	94	0	219
Aconto udbytte	0	0	-88	-88
Kapitalnedsættelse	-25	0	0	-25
Årets resultat	0	-163	88	-75
Egenkapital ultimo	100	-69	0	31
6 Eventualforpligtelser				
Ingen.				

	2012	2010/11
Noter	DKK	1.000 DKK

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst virksomhedspant DKK 500.000 i driftsmateriel, varelager samt tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser samt goodwill. Værdien heraf udgør i årsrapporten DKK 0.