

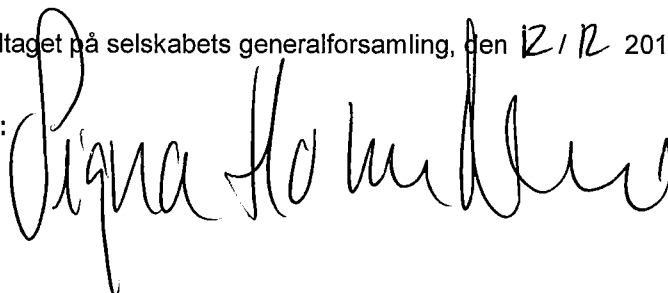
Erhvervs- og
Selskabsstyrelsen

Årsrapport for 2012/2013

Neslein Media ApS
Knudslundvej 19
2605 Brøndby
CVR nr: 34 48 63 79

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 12/12 2013

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4 - 5
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab for 1. maj 2012 - 30. juni 2013	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 20

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2012/2013 for Neslein Media ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

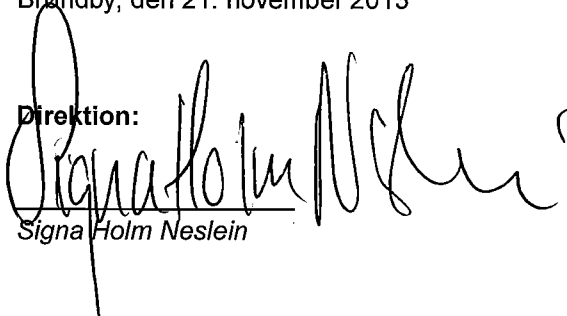
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2013/2014 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 21. november 2013

Direktion:


Signa Holm Neslein

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Neslein Media ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Neslein Media ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. juni 2013, 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 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på, at selskabet i strid med selskabslovens § 210, stk. 1 har ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på, at selskabet ikke overholder momslovgivningen, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på, at selskabet på statusdagen har tabt mere end halvdelen af den tegnede kapital og er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119.

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 21. november 2013

THORVALD REIN A/S

Jan Nielsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet: Neslein Media ApS
Knudslundvej 19
2605 Brøndby

Telefon: 43 44 17 16
E-mail: signe@neslein.com
CVR nr: 34 48 63 79
Stiftet: 1. maj 2012
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 1. maj - 30. juni

Direktion: Signa Holm Neslein

Revision: Thorvald Rein A/S
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Øster Allé 56, 1. Sal
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er drift af kommunikations- og rådgivningsvirksomhed samt dermed beslægtede aktiviteter.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Ledelsen har i året nedskrevet den erhvervede goodwill med 400.000 kr. grundet at indtjeningen og den forventede fremtidige indtjening ikke lever op til forudsætningerne.

Forventninger til 2013/2014

Forventninger til 2013/2014 er et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Neslein Media ApS for 2012/2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B – virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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, herunder 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/ Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 aktivet 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 nettoskatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse for 1. maj 2012 - 30. juni 2013

Note

	BRUTTORESULTAT	819.667
1	Personaleomkostninger	-1.136.883
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-15.884</u>
	DRIFTSRESULTAT	-333.100
	Andre finansielle indtægter	3.170
	Andre finansielle omkostninger	<u>-18.857</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-348.787
3	Skat af årets resultat	<u>85.028</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-263.759</u></u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført resultat	<u>-263.759</u>
	DISPONERET I ALT	<u><u>-263.759</u></u>

Balance pr. 30. juni 2013

AKTIVER

Note
ANLÆGSAKTIVER

4	Immaterielle anlægsaktiver:		
	Goodwill		80.000
			80.000
5	Materielle anlægsaktiver:		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		132.166
			132.166
	Anlægsaktiver i alt		212.166
	 OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger:		
	Fremstillede varer og handelsvarer		172.350
			172.350
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.162
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		90.959
	Udskudt skatteaktiv		85.028
	Periodeafgrænsningsposter		5.932
6	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		7.056
			259.137
	Likvide beholdninger:		
	Likvide midler		16.677
	Omsætningsaktiver i alt		448.164
	 AKTIVER I ALT		660.330

Balance pr. 30. juni 2013
PASSIVER

Note

7	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	80.000
	Overført resultat	<u>-263.759</u>
	Egenkapital i alt	<u>-183.759</u>
8	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>145.852</u>
		<u>145.852</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
8	Kortfristet del af langfristet gæld	105.739
	Gæld til pengeinstitutter	97.539
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	289.634
	Anden gæld	<u>205.325</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>698.237</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>660.330</u></u>
9	Eventualforpligtelser	
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
11	Nærtstående parter	

Noter

1	PERSONALEOMKOSTNINGER	
	Lønninger og vederlag	1.025.391
	Pensioner	44.550
	Andre omkostninger til social sikring	7.892
	Øvrige personaleomkostninger	<u>59.050</u>
		<u><u>1.136.883</u></u>
	 Det gennemsnitlige antal beskæftigede	 <u><u>2</u></u>
2	AF - OG NEDSKRIVNINGER AF MATERIELLE OG IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Goodwill	20.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.884
	Avance ved salg af anlægsaktiver	<u>-25.000</u>
		<u><u>15.884</u></u>
3	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	
	Regulering af udskudt skat	<u>-85.028</u>
		<u><u>-85.028</u></u>

Noter

		Goodwill
4	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Anskaffelsessum pr. 1. maj 2012	0
	Tilgang i året	500.000
	Afgang i året	<u>-400.000</u>
	 Anskaffelsessum pr. 30. juni 2013	 <u>100.000</u>
	 Opskrivninger pr. 1. maj 2012	 0
	Opskrivninger i år	0
	Opskrivninger tidligere år	<u>0</u>
	 Opskrivninger pr. 30. juni 2013	 <u>0</u>
	 Af- og nedskrivninger pr. 1. maj 2012	 0
	Årets af- og nedskrivninger	20.000
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
	 Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2013	 <u>20.000</u>
	 Bogført værdi pr. 30. juni 2013	 <u><u>80.000</u></u>

Noter

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Anskaffelsessum pr. 1. maj 2012	0
	Tilgang i året	228.050
	Afgang i året	-75.000
		153.050
	Anskaffelsessum pr. 30. juni 2013	153.050
	Opskrivninger pr. 1. maj 2012	0
	Opskrivninger i år	0
	Opskrivninger tidligere år	0
		0
	Opskrivninger pr. 30. juni 2013	0
	Af- og nedskrivninger pr. 1. maj 2012	0
	Årets af- og nedskrivninger	20.884
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0
		0
	Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2013	20.884
		20.884
	Bogført værdi pr. 30. juni 2013	132.166

Noter

- 6 **TILGODEHAVENDER HOS VIRKSOMHEDSDELTAGERE OG LEDELSE**
Virksomheden har 7.056 kr. til gode hos nærtstående parter. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er ikke beregnet rente efter selskabslovens regler.

7	EGENKAPITAL	Pr. 01.05.2012	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	Pr. 30.06.2013
	Selskabskapital	80.000	0	0	80.000
	Overført resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-263.759</u>	<u>-263.759</u>
		<u>80.000</u>	<u>0</u>	<u>-263.759</u>	<u>-183.759</u>

Selskabskapitalen udgør kr. 80.000,00 fordelt på kapitalandele a pålydende kr. 100 eller multipla heraf.

Noter

8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

	Pr. 30.6. 2013	Afdrag	Restgæld
	gæld i alt	indenfor 1 år	efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>251.591</u>	<u>105.739</u>	<u>0</u>
	<u>251.591</u>	<u>105.739</u>	<u>0</u>

Noter

9 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

10 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

11 NÆRTSTÅENDE PARTER

Neslein Media ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Signa Holm Neslein og Rasmus Neslein

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Transaktioner med nærtstående parter:

Neslein Kommunikation ApS

Selskabet har på 30. juni 2013 et tilgodehavende hos nærtstående parter i form af løbende mellemregning. Tilgodehavendet forrentes ikke efter selskabslovens regler og derved ikke på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

Signa Holm Neslein

Birkeskoven 106

2600 Glostrup

Rasmus Neslein

Bøgeskoven 89

2600 Glostrup