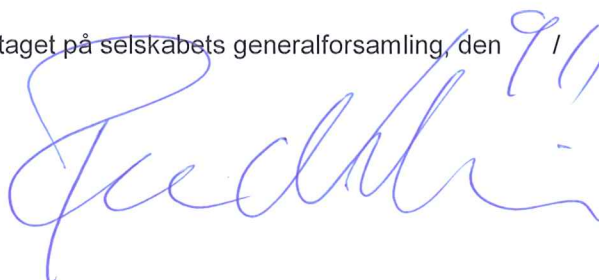


Årsrapport for 2014/2015

**Neslein Media ApS
Knudslundvej 19
2605 Brøndby
CVR-nr. 34 48 63 79**

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 9/11 2015

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 20

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2014/2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 16. november 2015

Direktion:


Peer Benni Neslein

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Neslein Media ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Neslein Media ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 16. november 2015

THORVALD REIN A/S



Jan Nielsen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet: Neslein Media ApS
Knudslundvej 19
2605 Brøndby

Telefon: 43 44 17 16
CVR-nr.: 34 48 63 79
Stiftet: 1. maj 2012
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion: Peer Benni Neslein

Revisor: 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

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Kapitalforhold og finansiering

Firmaet har investeret i anlægsaktiver, som forventet har presset firmaets likviditet, og det er derfor usikkert, om selskabet opnår den nødvendige likviditet i regnskabsåret 2015/2016.

For at sikre den nødvendige likviditet i perioden, mens de nye aktiver betales, er der derfor gennemført en række besparelser, samt nye salgsaktiviteter, som slår igennem i indeværende regnskabsår, så drift og overskud sikres. I løbet af de næste 18 måneder vil investeringen i anlægsaktiverne give et afkast, som vil sikre den nødvendige likviditet til driften, samt et positivt driftsoverskud.

Det er ledelsens vurdering, at samarbejdet med bankforbindelsen fortsætter og de nødvendige kreditter opnås.

Forventninger til 2015/2016

Forventningerne til 2015/2016 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 2014/2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver ændres fra indregning under afskrivninger til indregning under "andre driftsindtægter" og "andre driftsomkostninger".

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis vedrørende andre driftsomkostninger.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis 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 tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt leveringen 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.

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.

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.

Udbytte indregnes fra kapitalandele i resultatopgørelsen som en finansiell indtægt i det regnskabsår udbyttet deklarerer.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associeret virksomheder måles til kostpris. Kostprisen opgøres som det faktiske beløb, som er betalt for kapitalandelene inkl. afledte sandsynlige betalinger m.v. Til kostprisen tillægges direkte omkostninger.

I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

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

Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen (fortsat)

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 nettorealisationsværdi.

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 22%.

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. juli 2014 - 30. juni 2015

Note		2013/2014 i 1.000 kr.
	BRUTTORESULTAT	2.052.195
1	Personaleomkostninger	-1.785.960
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-136.506</u>
	DRIFTSRESULTAT	129.729
	Andre finansielle indtægter	5
	Andre finansielle omkostninger	<u>-240.316</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-110.582
3	Skat af årets resultat	<u>-4.817</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-115.399</u></u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført resultat	<u>-115.399</u>
	DISPONERET I ALT	<u><u>-115.399</u></u>

Balance pr. 30. juni 2015

AKTIVER

Note		2013/2014 i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER	
4	Immaterielle anlægsaktiver:	
	Goodwill	60
		<u>40.000</u>
		<u>60</u>
5	Materielle anlægsaktiver:	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	280
		<u>325.446</u>
		<u>280</u>
6	Finansielle anlægsaktiver:	
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.000
		<u>1.000.000</u>
		<u>1.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.340</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Varebeholdninger:	
	Fremstillede varer og handelsvarer	50
		<u>50.000</u>
		<u>50</u>
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	713
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	28
	Periodeafgrænsningsposter	20
7	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	32
	Udskudt skatteaktiv	28
	Andre tilgodehavender	14
		<u>835</u>
	Likvide beholdninger:	
	Likvide midler	0
		<u>79.103</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>885</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.225</u>

Balance pr. 30. juni 2015
PASSIVER

Note		2013/2014 i 1.000 kr.
8	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	80.000
	Overført resultat	-230.970
		<u>80</u>
		<u>-116</u>
	Egenkapital i alt	<u>-150.970</u>
9	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Gæld til kreditinstitutter	99.576
	Gæld til associerede virksomheder	200.000
		<u>0</u>
		<u>600</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>299.576</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
9	Kortfristet del af langfristet gæld	262.400
	Periodeafgrænsningsposter	0
	Gæld til pengeinstitutter	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	20.260
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	148.656
	Anden gæld	1.466.782
		<u>200</u>
		<u>325</u>
		<u>208</u>
		<u>0</u>
		<u>223</u>
		<u>705</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.898.098</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.046.704</u>
0	Fortsat drift	
10	Eventualforpligtelser	
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
12	Nærtstående parter	
		<u>1.661</u>
		<u>2.225</u>

Noter

0 FORTSAT DRIFT

Firmaet har investeret i anlægsaktiver, som forventet har presset firmaets likviditet, og det er derfor usikkert, om selskabet opnår den nødvendige likviditet i regnskabsåret 2015/2016.

For at sikre den nødvendige likviditet i perioden, mens de nye aktiver betales, er der derfor gennemført en række besparelser, samt nye salgsaktiviteter, som slår igennem i indeværende regnskabsår, så drift og overskud sikres. I løbet af de næste 18 måneder vil investeringen i anlægsaktiverne give et afkast, som vil sikre den nødvendige likviditet til driften samt et positivt driftsoverskud.

Det er ledelsens vurdering, at samarbejdet med bankforbindelsen fortsætter, og de nødvendige kreditter opnås.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

		2013/2014 i 1.000 kr.
Lønninger og vederlag	1.533.032	1.317
Pensioner	106.380	98
Andre omkostninger til social sikring	31.862	26
Øvrige personaleomkostninger	<u>114.686</u>	<u>46</u>
	<u>1.785.960</u>	<u>1.487</u>
Det gennemsnitlige antal beskæftigede	<u>5</u>	<u>4</u>

2 AF- OG NEDSKRIVNINGER AF MATERIELLE OG IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Goodwill	20.000	20
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>116.506</u>	<u>59</u>
	<u>136.506</u>	<u>79</u>

3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Regulering af udskudt skat	<u>4.817</u>	<u>57</u>
	<u>4.817</u>	<u>57</u>

Noter

		Goodwill
4	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Anskaffelsessum pr. 1. juli 2014	100.000
	Tilgang i året	0
	Afgang i året	<u>0</u>
	 Anskaffelsessum pr. 30. juni 2015	 <u>100.000</u>
	 Opskrivninger pr. 1. juli 2014	 0
	Opskrivninger i år	0
	Opskrivninger tidligere år	<u>0</u>
	 Opskrivninger pr. 30. juni 2015	 <u>0</u>
	 Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2014	 40.000
	Årets af- og nedskrivninger	20.000
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
	 Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2015	 <u>60.000</u>
	 Bogført værdi pr. 30. juni 2015	 <u><u>40.000</u></u>

Noter

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Anskaffelsessum pr. 1. juli 2014	358.168
	Tilgang i året	239.800
	Afgang i året	<u>-175.000</u>
	 Anskaffelsessum pr. 30. juni 2015	 <u>422.968</u>
	 Opskrivninger pr. 1. juli 2014	 0
	Opskrivninger i år	0
	Opskrivninger tidligere år	<u>0</u>
	 Opskrivninger pr. 30. juni 2015	 <u>0</u>
	 Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2014	 78.242
	Årets af- og nedskrivninger	116.506
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-97.226</u>
	 Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2015	 <u>97.522</u>
	 Bogført værdi pr. 30. juni 2015	 <u><u>325.446</u></u>

Noter

				Kapitalandele i associerede virksomheder
6	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			
	Anskaffelsessum pr. 1. juli 2014			1.000.000
	Tilgang i året			0
	Afgang i året			0
				<hr/>
	Anskaffelsessum pr. 30. juni 2015			1.000.000
				<hr/>
	Op- og nedskrivninger pr. 1. juli 2014			0
	Årets resultat			0
	Udbytte for regnskabsåret			0
	Op- og nedskrivninger i året			0
	Op- og nedskrivninger på afgang i året			0
				<hr/>
	Op- og nedskrivninger pr. 30. juni 2015			0
				<hr/>
	Bogført værdi pr. 30. juni 2015			<u>1.000.000</u>
				<hr/> <hr/>
	Associerede virksomheder:	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
	Campingbaserne ApS, Holstebro	106.346	-18.654	50%

- 7 **TILGODEHAVENDER HOS VIRKSOMHEDSDELTAGERE OG LEDELSE**
Virksomheden havde primo 31.781 kr. tilgode hos nærtstående parter. Lånet er indfriet i året. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er ikke beregnet rente efter selskabslovens regler.

Noter

8	EGENKAPITAL	Pr. 01.07.2014	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat: fordeling	Pr. 30.06.2015
	Selskabskapital	80.000	0	0	80.000
	Overført resultat	<u>-115.571</u>	<u>0</u>	<u>-115.399</u>	<u>-230.970</u>
		<u><u>-35.571</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-115.399</u></u>	<u><u>-150.970</u></u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de sidste 5 år.

Selskabskapitalen udgør 80.000 kr. fordelt på kapitalandelens pålydende 100 kr. eller multipla heraf.

Noter

9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER

	Pr. 30.06.2015 gæld i alt	Afdrag indenfor 1 år	Restgæld efter 5 år	2013/2014 i 1.000 kr.
Billån	161.976	62.400	0	0
Gæld til associerede virksomheder	<u>400.000</u>	<u>200.000</u>	<u>0</u>	<u>800</u>
	<u>561.976</u>	<u>262.400</u>	<u>0</u>	<u>800</u>

Noter

10 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

11 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

12 NÆRTSTÅENDE PARTER

Neslein Media ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Peer Benni Neslein

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Transaktioner med nærtstående parter:

Direktør Peer Benni Neslein

Der har været løbende mellemregning med direktør Peer Benni Neslein. Mellemregningen er ikke forrentet, hvorfor det ikke er på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

Peer Benni Neslein

Stenager 125

2600 Glostrup