OCEAN MEDIA ApS

Dragstrupvej 12
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. november 2014 - 31. oktober 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

30/03/2016

Casper Aistrup
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 5

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 6
Resultatopgørelse 8
Balance 9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	OCEAN MEDIA ApS Dragstrupvej 12 3250 Gilleleje	
	Telefonnummer:	31540300
	Fax:	31540300
	e-mailadresse:	cha@oceanmedia.dk
	CVR-nr:	35236074
	Regnskabsår:	01/11/2014 - 31/10/2015
Bankforbindelse	Danske Bank Holmens Kanal 2-12 1092 København K	

Ledelsespåtegning

Ledelsens erklæring:

Den af os udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.
Generalforsamlingen besluttede i sidste regnskabsår at anvende reglerne om reduktion af revisionspligten hvorfor nærværende årsregnskab ikke er revideret.
Generalforsamlingen har besluttet at anvende reglerne om reduktion af revisionspligten og selskabets årsrapporter vil fremover ikke være revideret.

Dragstrup, den 30/03/2016

Direktion

Casper Hannibal Aistrup
Direktør

Bestyrelse

Casper Hannibal Aistrup
Formand

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Virksomheden har fravalgt revision, da den ikke overskrider nogen af de tre grænsestørrelser.

Ledelsesberetning

Ledelses årsberetning
Årsregnskabet udviser et overskud på kr. 12.727 kr. efter afskrivninger, hvilket faktisk er noget middelmådigt. men vi har et det forgående år afhændet de ansatte i transporten og generalet set, haft svært ved at tjene penge på det område.
Ligeledes har den alm. reklamebureuafdeling haft det lidt trægt.

Idag har vi dog en meget mere overskuelig forretning, hvilket måske spår en bedre fremtid. Vi bevarer optimismen...

Selskabet har ikke afholdt udgifter til forskning og udvikling i regnskabsåret. Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31.oktober 2015.

Generalforsamlingen besluttede i sidste regnskabsår at anvende reglerne om reduktion af revisionspligten hvorfor nærværende årsregnskab ikke er revideret.

Generalforsamlingen har besluttet at anvende reglerne om reduktion af revisionspligten og selskabets årsrapporter vil fremover ikke være revideret.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning og almindelig anerkendt regnskabspraksis og er aflagt i danske kroner

Resultatopgørelsen
Indtægtskriterium
Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.
Produktionsomkostninger
Produktionsomkostninger indeholder de direkte og indirekte omkostninger vedrørende produktionen, herunder af- og nedskrivninger og gager, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning.
Distributionsomkostninger
Distributionsomkostninger indeholder omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklameomkostninger samt autodrift, herunder af og nedskrivninger.
Administrationsomkostninger
Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder af- og nedskrivninger.
Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg af godtgørelse under a´contoskatteordningen.

Selskabsskat og udskudt skat
I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering for årets ændring i hensættelsen til udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.
I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst indregnet som gæld, mens den beregnede udskudte skat er indregnet under hensatte forpligtelser. Betalt a'conto fradraget i skyldig selskabsskat ved årets udgang
Den udskudte skat er beregnet med 25% på grundlag af alle midlertidige forskelle med undtagelsen af eventuel ikke skattemæssigt afskrivningsberettiget koncerngoodwill. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes
Balancen
Immaterielle anlægsaktiver
Immaterielle og materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.
Afskrivningerne foretages lineært over følgende åremål

Afskrivnings periode

Goodwill
5-10 år
Udviklingsomkostninger
Driftsføres
Patenter
Driftsføres
Materielle anlægsaktiver

Grunde indregnes til kostpris med fradrag af nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.
Bygninger indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af - og nedskrivninger.
Indretning af lejede lokaler indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.
Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring.
Der indregnes ikke renter.
Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Afskrivnings periode

Produktionsbygninger
15 – 30 år
Øvrige bygninger
40 år
Indretning af lejede lokaler
Max. 10 år
Produktionsanlæg og maskinger
5 år
Andre, driftsmateriel og inventar
3 - 7 år
Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.
Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.
Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.
Finansielle anlægsaktiver
Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, indregnes til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.
Varebeholdninger
Varebeholdninger indregnes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.
Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.
Kostpris for fremstillede færdigvarer samt vare under fremstilling omfatter købspris for medgåede materialer og direkte løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.
Tilgodehavender
Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.
Andre værdipapirer
Andre værdipapirer, som består af børsnoterede obligationer, indregnes til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Gæld til realkreditinstitutter
Gæld til realkreditinstitutter indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den beregnede effektive rente på optagelsestidspunktet.
Gældsforpligtelser i øvrigt
Øvrige gældforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi
Forslag til udbytte for regnskabsåret.
Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.
....

Resultatopgørelse 1. nov 2014 - 31. okt 2015

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Nettoomsætning		-1.557.364	-2.764.870
Produktionsomkostninger		1.102.744	1.522.431
Bruttoresultat		**-454.620**	**-1.242.439**
Administrationsomkostninger		439.129	1.174.904
Resultat af ordinær primær drift		**-15.491**	**-67.535**
Øvrige finansielle omkostninger		2.763	56.259
Ordinært resultat før skat		**-12.728**	**-11.276**
Skat af årets resultat		2.864	2.763
Årets resultat		**-9.864**	**-8.513**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-9.864	-8.513
I alt		**-9.864**	**-8.513**

Balance 31. oktober 2015

Aktiver

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Goodwill		106.250	106.250
Immaterielle anlægsaktiver i alt		**106.250**	**106.250**
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		337.556	337.556
Materielle anlægsaktiver i alt		**337.556**	**337.556**
Anlægsaktiver i alt		**443.806**	**443.806**
Likvide beholdninger		132.762	246.213
Omsætningsaktiver i alt		**132.762**	**246.213**
Aktiver i alt		**576.568**	**690.019**

Balance 31. oktober 2015

Passiver

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		91.276	80.000
Overført resultat		12.727	11.276
Egenkapital i alt		**104.003**	**91.276**
Hensættelse til udskudt skat		-2.864	-2.763
Hensatte forpligtelser i alt		**-2.864**	**-2.763**
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		475.429	601.506
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**475.429**	**601.506**
Gældsforpligtelser i alt		**475.429**	**601.506**
Passiver i alt		**576.568**	**690.019**