



**MediaMedic ApS**  
**Fremtidsvej 6**  
**4600 Køge**

**CVR-nummer: 28982496**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. januar 2015 til 31. december 2015**

**10. regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.5 2016

Dirigent

Anemone Revision ApS  
Registrerede Revisorer, medlem af FSR Danske Revisorer  
CVR-NR 17022970

Revisorhuset Birkerød  
Blåbæk 90  
3460 Birkerød

Tlf. 44 66 04 15  
Fax 45 82 25 84  
laa@mentorme.dk

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
-------------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
---	---

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
---------------------------	---

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for MediaMedic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 31. maj 2016

**Direktion og bestyrelse**



Kim Carstens

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i MediaMedic ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MediaMedic ApS for perioden 1. januar - 31. december 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 af årsregnskabet, 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.

Birkerød, den 31. maj 2016

**Anemone Revision ApS**

CVR-nr.: 17022970

  
Lise Anemone Andersen

Registreret Revisor, medlem af FSR, Danske Revisorer

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

MediaMedic ApS  
Fremtidsvej 6  
4600 Køge

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Kim Carstens

**Revisor**

Anemone Revision ApS  
Registrerede Revisorer, medlem af FSR Danske Revisorer  
Blokken 90  
3460 Birkerød

Kontaktperson: Lise Anemone Andersen

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udarbejde interaktive film og digital video produktioner samt andre aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets drift har ikke udviklet sig som forventet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening. Selskabets ledelse har sikret at selskabet har den nødvendige finansiering i det kommende regnskabsår.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Der er fortsat positivt resultat for opgaver, og vi forventer et positivt resultat i året 2016 til trods den massive afmatning i animation og film branchen.

## GENERELT

Årsregnskabet for MediaMedic ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (DKK).

Resultatopgørelsen er artsopdelt i beretningsform.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er i alt væsentlighed følgende:

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

### 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 posterings direkte på egenkapitalen.

### Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Selskabsskat 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 gældsmetode 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 nettorealisation sværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

### **Likvider**

Likvide midler består af indestående på bankkonti og kassebeholdninger.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015 DKK	2014 DKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>202.697</b>	<b>526.284</b>
1 Personaleomkostninger.....	-288.577	-460.128
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-74.616	-74.612
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>-160.496</b>	<b>-8.456</b>
Andre finansielle omkostninger.....	-7.714	-17.112
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-168.210</b>	<b>-25.568</b>
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-168.210</b>	<b>-25.568</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-168.210	-25.568
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>-168.210</b>	<b>-25.568</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

## AKTIVER

	2015 DKK	2014 DKK
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	283.021	307.947
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>283.021</b>	<b>307.947</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>283.021</b>	<b>307.947</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	101.632	58.874
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	0	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>101.632</b>	<b>58.874</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>132.083</b>	<b>168.522</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>233.715</b>	<b>227.396</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>516.736</b>	<b>535.343</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
PASSIVER

	2015 DKK	2014 DKK
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat .....	-168.369	-159
<b>3 EGENKAPITAL .....</b>	<b>-43.369</b>	<b>124.841</b>
 Kreditinstitutter .....	 96.695	 148.017
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	20.000	95.500
Gæld til associerede virksomheder .....	341.341	41.341
Selskabsskat .....	7.518	7.518
Anden gæld .....	94.551	118.126
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>560.105</b>	<b>410.502</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>	<b>560.105</b>	<b>410.502</b>
 <b>PASSIVER .....</b>	 <b>516.736</b>	 <b>535.343</b>
 4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2015 DKK	2014 DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	243.920	409.980
Pensioner.....	36.637	36.305
Andre omkostninger til social sikring.....	8.020	13.843
<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>288.577</b>	<b>460.128</b>

<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....	773.226
Tilgang i årets løb.....	49.689
Kostpris 31. december 2015	822.915
Af-/nedskrivninger, primo.....	-465.279
Årets af-/nedskrivninger.....	-74.615
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-539.894
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>283.021</b>

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	-159	-168.210	-168.369
	<b>124.841</b>	<b>-168.210</b>	<b>-43.369</b>

## NOTER

2015  
DKK

2014  
DKK

### **4 Eventualposter mv.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

### **5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er afgivet løsøre pantebrev på nom kr. 300.000 i driftsmateriel og inventar, der i årsrapporten er indregnet med kr. 308.000.