

# MedieTek A/S

Rudolfgårdsvej 1 A, 8260 Viby J

CVR-nr. 29 22 20 29

## Årsrapport

**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2018.

---

Hans Henrik Lajer  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for MedieTek A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 23. november 2018

### Direktion

Søren Petersen  
direktør

### Bestyrelse

Hans Henrik Laier  
formand

Søren Petersen

Bo Terp

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejerne i MedieTek A/S

#### Manglende konklusion

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for MedieTek A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

#### Grundlag for manglende konklusion

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er usikkert, hvorvidt selskabet kan finansiere driften og de nødvendige investeringer i det kommende regnskabsår. Vi tager derfor forbehold for selskabets fortsatte drift.

En væsentlig del af selskabets varelager er fysisk placeret i udlandet, og det har ikke været muligt at indhente tilstrækkeligt revisionsbevis for varelagerets tilstedeværelse. Vi tager derfor forbehold for varelagerets tilstedeværelse og værdiansættelse.

Hovedparten af selskabets debitorer vedrører tætte udenlandske samarbejdspartnere, som ikke løbende har nedbragt deres mellemværende med selskabet. Det har ikke været muligt at indhente tilstrækkelig dokumentation for debitorernes betalingsevne. Vi tager derfor forbehold for tilgodehavendernes værdiansættelse.

#### 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

Aarhus, den 23. november 2018

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Morten Ryberg Nielsen

statsautoriseret revisor  
mne33221

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	MedieTek A/S Rudolfgårdsvej 1 A 8260 Viby J
	CVR-nr.: 29 22 20 29 Stiftet: 3. januar 2006 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Hans Henrik Laier, formand Søren Petersen Bo Terp
<b>Direktion</b>	Søren Petersen, direktør
<b>Revision</b>	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
<b>Modervirksomhed</b>	MedieTek Holding ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg og udlejning af professionelt video- og filmudstyr samt heraf beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -534 t.kr. mod 536 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.707 t.kr. mod -417 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-534.079</b>	<b>535.661</b>
1 Personaleomkostninger	-892.654	-894.449
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.844	-3.893
Andre driftsomkostninger	-13.855	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1.443.432</b>	<b>-362.681</b>
Andre finansielle indtægter	7.025	12.355
2 Øvrige finansielle omkostninger	-134.075	-111.812
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.570.482</b>	<b>-462.138</b>
Skat af årets resultat	-136.450	45.410
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.706.932</b>	<b>-416.728</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-1.706.932	-416.728
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.706.932</b>	<b>-416.728</b>



## Balance 30. juni

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>18.995</u>	<u>35.694</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.995</u>	<u>35.694</u>
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.500</u>	<u>3.770</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.500</u>	<u>3.770</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>22.495</u></b>	<b><u>39.464</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.980.607</u>	<u>2.270.836</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.980.607</u>	<u>2.270.836</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.585.144	1.741.462
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	205.352
	Udskudte skatteaktiver	0	136.450
	Andre tilgodehavender	10.500	57.600
	Periodeafgrænsningsposter	<u>18.356</u>	<u>13.665</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.614.000</u>	<u>2.154.529</u>
	Likvide beholdninger	<u>151.427</u>	<u>134.114</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.746.034</u></b>	<b><u>4.559.479</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.768.529</u></b>	<b><u>4.598.943</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	600.000	600.000
6	Overført resultat	<u>-2.644.915</u>	<u>-937.983</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-2.044.915</u></b>	<b><u>-337.983</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	0	74.839
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	312.415	294.614
	Anden gæld	<u>5.501.029</u>	<u>4.567.473</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.813.444</u>	<u>4.936.926</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.813.444</u></b>	<b><u>4.936.926</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>3.768.529</u></b>	<b><u>4.598.943</u></b>
<b>7</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8</b>	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	797.415	753.596
Pensioner	29.760	33.960
Andre omkostninger til social sikring	18.546	20.913
Personaleomkostninger i øvrigt	46.933	85.980
	<b><u>892.654</u></b>	<b><u>894.449</u></b>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	117.934	75.930
Andre finansielle omkostninger	16.141	35.882
	<b><u>134.075</u></b>	<b><u>111.812</u></b>
	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2017	1.088.795	1.088.795
Afgang i årets løb	-229.802	0
<b>Kostpris 30. juni 2018</b>	<b><u>858.993</u></b>	<b><u>1.088.795</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-1.053.101	-1.049.208
Årets afskrivninger	213.103	-3.893
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2018</b>	<b><u>-839.998</u></b>	<b><u>-1.053.101</u></b>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b><u>18.995</u></b>	<b><u>35.694</u></b>
<b>4. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. juli 2017	3.500	3.770
<b>Kostpris 30. juni 2018</b>	<b><u>3.500</u></b>	<b><u>3.770</u></b>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b><u>3.500</u></b>	<b><u>3.770</u></b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2017	600.000	600.000
	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>600.000</u></b>

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier a 600 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

## Noter

---

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2017	-937.983	-521.255
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.706.932</u>	<u>-416.728</u>
	<u><b>-2.644.915</b></u>	<u><b>-937.983</b></u>

## 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.981 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.585 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19 t.kr.

## 8. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med MedieTek Holding ApS, CVR-nr. 29225923 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 23 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for MedieTek A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### 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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

### 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.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter MedieTek A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.