

# MedieTek A/S

Rudolfgårdsvej 1 A, 8260 Viby J

CVR-nr. 29 22 20 29

## Årsrapport

**1. juli 2018 - 30. juni 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. december 2019.

---

Hans Henrik Lajer  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Der træffes på generalforsamlingen den 11. december 2019 beslutning om, at årsregnskabet for 2019/20 og fremover ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 5. december 2019

### Direktion

Hans Henrik Lajer  
direktør

### Bestyrelse

Søren Petersen  
formand

Hans Henrik Lajer

Bo Terp

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

### Til kapitalejerne i MedieTek A/S

#### Afkræftende konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MedieTek A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskabet er aflagt under fortsat drift. Som det fremgår af ledelsesberetningen og af note 1, er det ledelsens forventning, at kapitalen kan retableres via den fremtidige drift. Det er vores vurdering, at der er væsentlig usikkerhed om, hvorvidt selskabet kan fremskaffe den fornødne likviditet til at finansiere driften i det kommende regnskabsår, hvorfor vi tager forbehold for fortsat drift.

Afledt af at vi ved årsafslutningen sidste år afgav en manglende konklusion på årsrapporten for 2017/18, har vi ikke haft mulighed for at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis vedrørende tilstedeværelse og værdiansættelse af varelager samt værdiansættelse af tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser pr. 1. juli 2018. Som konsekvens heraf har vi ikke mulighed for at vurdere effekten af eventuelle reguleringer i resultatopgørelsen i perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er i balancen indregnet med t.kr. 1.560. Hovedparten af selskabets tilgodehavender vedrører tætte udenlandske samarbejdspartnere, som ikke løbende har nedbragt deres mellemværende med selskabet, hvorved det er vores vurdering, at der er et nedskrivningsbehov på t.kr. 1.100. En nedskrivning vil reducere årets resultat og egenkapital med et tilsvarende beløb.

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", er vores konklusion om årsregnskabet modificeret som følge af, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er vores vurdering, at der foreligger væsentlig usikkerhed om, hvorvidt selskabet kan fremskaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften. Vi har konkluderet, at ledelsesberetningen af samme årsag indeholder væsentlig fejlinformation i relation selskabets fortsatte drift.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

Aarhus, den 5. december 2019

### **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: Viby J
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Søren Petersen, formand Hans Henrik Lajer Bo Terp
<b>Direktion</b>	Hans Henrik Lajer, 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 bruttofortjeneste udgør 9.237 kr. mod -582.312 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.150.991 kr. mod -1.706.932 kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele sin kapital. På selskabets førstkomende generalforsamling vil mulighederne for reetablering af selskabets kapital samt den fortsatte drift blive vurderet. Det forventes dog fortsat, at det er muligt at reetablere kapitalen via fortsat drift. Det forventes ydermere, at selskabet vil have adgang til den nødvendige likviditet i det kommende regnskabsår, hvorved regnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>9.237</b>	<b>-582.312</b>
2 Personaleomkostninger	-982.976	-844.421
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.041	-16.699
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-977.780</b>	<b>-1.443.432</b>
Andre finansielle indtægter	2.515	7.025
3 Øvrige finansielle omkostninger	-175.726	-134.075
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.150.991</b>	<b>-1.570.482</b>
Skat af årets resultat	0	-136.450
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.150.991</b>	<b>-1.706.932</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-1.150.991	-1.706.932
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.150.991</b>	<b>-1.706.932</b>

## Balance 30. juni

<b>Aktiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>14.954</u>	<u>18.995</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>14.954</u>	<u>18.995</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.275</u>	<u>3.500</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.275</u>	<u>3.500</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>17.229</u></b>	<b><u>22.495</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.398.151</u>	<u>1.980.607</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.398.151</u>	<u>1.980.607</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.559.836	1.585.144
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.125	0
	Andre tilgodehavender	10.500	10.500
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>18.356</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.578.461</u>	<u>1.614.000</u>
	Likvide beholdninger	<u>74.012</u>	<u>151.427</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.050.624</u></b>	<b><u>3.746.034</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.067.853</u></b>	<b><u>3.768.529</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	600.000	600.000
6	Overført resultat	<u>-3.795.905</u>	<u>-2.644.915</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-3.195.905</u></b>	<b><u>-2.044.915</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	197.850	312.415
	Anden gæld	<u>6.065.908</u>	<u>5.501.029</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.263.758</u>	<u>5.813.444</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>6.263.758</u></b>	<b><u>5.813.444</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>3.067.853</u></b>	 <b><u>3.768.529</u></b>

- 1 Usikkerhed om going concern
- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 8 Eventualposter

## Noter

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele sin kapital. På selskabets førstkommande generalforsamling vil mulighederne for reetablering af selskabets kapital samt den fortsatte drift blive vurderet. Det forventes dog fortsat, at det er muligt at reetablere kapitalen via fortsat drift. Det forventes ydermere, at selskabet vil have adgang til den nødvendige likviditet i det kommende regnskabsår, hvorved regnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	933.259	796.115
Pensioner	29.760	29.760
Andre omkostninger til social sikring	<u>19.957</u>	<u>18.546</u>
	<b><u>982.976</u></b>	<b><u>844.421</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	163.891	117.934
Andre finansielle omkostninger	<u>11.835</u>	<u>16.141</u>
	<b><u>175.726</u></b>	<b><u>134.075</u></b>
	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2018	858.993	1.088.795
Afgang i årets løb	<u>-25.986</u>	<u>-229.802</u>
<b>Kostpris 30. juni 2019</b>	<b><u>833.007</u></b>	<b><u>858.993</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-839.998	-1.053.101
Årets afskrivninger	-2.441	-2.844
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>24.386</u>	<u>215.947</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2019</b>	<b><u>-818.053</u></b>	<b><u>-839.998</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019</b>	<b><u>14.954</u></b>	<b><u>18.995</u></b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2018	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>600.000</u></b>

## Noter

---

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2018	-2.644.914	-937.983
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.150.991</u>	<u>-1.706.932</u>
	<u><b>-3.795.905</b></u>	<u><b>-2.644.915</b></u>

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør t. kr. 0.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt t.kr. 25.

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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler samt tab på debitorer.

### 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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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
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 af- og nedskrivninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirere, 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

---

### Gældsforpligtelser

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