

MedieTek A/S

Rudolfgårdsvej 1 A, 8260 Viby J

CVR-nr. 29 22 20 29

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2020.

Hans Henrik Lajer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Der træffes på generalforsamlingen den 14. december 2020 beslutning om, at årsregnskabet for 2020/21 og fremover ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 9. december 2020

Direktion

Hans Henrik Lajer
direktør

Bestyrelse

Søren Petersen
formand

Hans Henrik Lajer

Bo Terp

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i MedieTek A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for MedieTek A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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.

Aarhus, den 9. december 2020

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Morten Ryberg Nielsen

statsautoriseret revisor
mne33221

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | 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 |
| Bestyrelse | Søren Petersen, formand Hans Henrik Lajer Bo Terp |
| Direktion | Hans Henrik Lajer, direktør |
| Revisor | Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V |
| Modervirksomhed | 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 586.026 kr. mod 9.237 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -617.595 kr. mod -1.150.991 kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende, men dog som forventet. Der har i året været større fokus på at mindske omkostninger til primært salg og administration, hvilket er lykkedes og har bevirket til et mindre negativt resultat i året.

Selskabet har tabt hele sin kapital. På selskabets generalforsamling vil mulighederne for reetablering af selskabets kapital via den fortsatte drift blive vurderet. Ledelsen har dog en forventning om, at det vil være muligt at reetablere kapitalen via fortsat drift. Ydermere forventer ledelsen, at selskabet vil have adgang til den nødvendige likviditet i det kommende regnskabsår.

På baggrund af ovenstående er regnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|-----------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 586.026 | 9.237 |
| 2 Personaleomkostninger | -1.086.242 | -982.976 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -14.954 | -4.041 |
| Resultat før finansielle poster | -515.170 | -977.780 |
| Andre finansielle indtægter | 1.486 | 2.515 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -103.911 | -175.726 |
| Resultat før skat | -617.595 | -1.150.991 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -617.595 | -1.150.991 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -617.595 | -1.150.991 |
| Disponeret i alt | -617.595 | -1.150.991 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | 2020 | 2019 |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 14.954 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>14.954</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.945 | 2.275 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.945</u> | <u>2.275</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.945</u> | <u>17.229</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 1.267.558 | 1.398.151 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>1.267.558</u> | <u>1.398.151</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.899.593 | 1.559.836 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 15.000 | 8.125 |
| | Andre tilgodehavender | <u>26.631</u> | <u>10.500</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>1.941.224</u> | <u>1.578.461</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>143.773</u> | <u>74.012</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.352.555</u> | <u>3.050.624</u> |
| | Aktiver i alt | <u>3.354.500</u> | <u>3.067.853</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Virksomhedskapital | 600.000 | 600.000 |
| 6 | Overført resultat | <u>-4.413.500</u> | <u>-3.795.905</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>-3.813.500</u> | <u>-3.195.905</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 716.499 | 197.850 |
| | Anden gæld | 6.436.750 | 6.065.908 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>14.751</u> | <u>0</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>7.168.000</u> | <u>6.263.758</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>7.168.000</u> | <u>6.263.758</u> |
| | Passiver i alt | <u>3.354.500</u> | <u>3.067.853</u> |
| 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 generalforsamling vil mulighederne for retablering af selskabets kapital via den fortsatte drift blive vurderet. Det forventes, at selskabet vil have adgang til den nødvendige likviditet i det kommende regnskabsår, hvorved regnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|-------------------------|------------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.037.583 | 933.259 |
| Pensioner | 29.760 | 29.760 |
| Andre omkostninger til social sikring | 18.899 | 19.957 |
| | <u>1.086.242</u> | <u>982.976</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 83.830 | 163.891 |
| Andre finansielle omkostninger | 20.081 | 11.835 |
| | <u>103.911</u> | <u>175.726</u> |
| | <u>30/6 2020</u> | <u>30/6 2019</u> |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. juli 2019 | 833.007 | 858.993 |
| Afgang i årets løb | <u>-37.638</u> | <u>-25.986</u> |
| Kostpris 30. juni 2020 | <u>795.369</u> | <u>833.007</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019 | -818.053 | -839.998 |
| Årets afskrivninger | -11.274 | -2.441 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>33.958</u> | <u>24.386</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2020 | <u>-795.369</u> | <u>-818.053</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | <u>0</u> | <u>14.954</u> |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. juli 2019 | <u>600.000</u> | <u>600.000</u> |
| | <u>600.000</u> | <u>600.000</u> |

Noter

| | <u>30/6 2020</u> | <u>30/6 2019</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. juli 2019 | -3.795.905 | -2.644.914 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-617.595</u> | <u>-1.150.991</u> |
| | <u>-4.413.500</u> | <u>-3.795.905</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. 0.

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, andre driftsindtægter samt andre 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, biler, 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 afskrivninger.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirere, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

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. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

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