

# **MEDIAPLANT BOOKS & GAMES ApS**

Tagensvej 85  
2200 København N

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**13/03/2018**

---

**Diresh Mirchandani**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	MEDIAPLANT BOOKS & GAMES ApS Tagensvej 85 2200 København N  Telefonnummer: 26242219  CVR-nr: 29790973 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017
<b>Revisor</b>	Brønshøj Regnskab IVS Registrerede revisorer Havdrupvej 24 2700 Brønshøj DK Danmark CVR-nr: 36709030 P-enhed: 1020305114

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Mediaplant Books & Games ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt, også for det kommende regnskabsår.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

København, den 13/03/2018

**Direktion**

Diresh Mirchandani

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Mediaplant Books & Games ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Mediaplant Books & Games ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 og etiske 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.

København, 13/03/2018

Claus Christensen , mne15283  
Registreret revisor  
Brønshøj Regnskab IVS Registrerede revisorer  
CVR: 36709030

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er inden for mediabranschen.

Mediaplant Books & Games ApS tilbyder en ”fuld pakke” indenfor versionering af lyd fra manuskript til færdigt mix. Ved en ”fuld pakke” forstås oversættelse, casting, indspilning, instruktion, editering, mix, layback og medieservice, oversættelse af bøger samt layout og design af samme.

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

Selskabets udvikling har været negativ. Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der væsentligt forrykker årets resultat.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn, i henhold til årsregnskabsloven, valgt at sammendrage posterne 1 - 3 (artsopdelt resultatopgørelse).

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning med fradrag af direkte udgifter til produktionerne, reklameomkostninger, administrationsomkostninger samt lokaleomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger udgør årets udgiftsførte lønomkostninger samt pensioner og udgifter til social sikring.

### Finansielle udgifter

Finansielle udgifter indeholder årets udgiftsførte renter.

### Årets udgiftsførte skatter

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.

## Balance

### Anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over lejekontrakten løbetid, der udgør 3 år.

Tekniske anlæg og maskiner, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære af- og nedskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventet brugstider for driftsmateriel og inventar med 3 - 5 år,

Mindre aktiver anskaffet for kr. 13.200 eller derunder udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Tilgodehavender i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens kurs.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under omsætningsaktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Skatteaktivt, evt. skyldig skat 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 indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes med 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 indregnes i nettorealisation sværdi.

Udskudt skat indregnes 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 skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Gæld er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi. Gæld i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens kurs.



# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>99.471</b>	<b>213.310</b>
Personaleomkostninger .....	1	-200.519	-150.335
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-3.080	-37.808
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-104.128</b>	<b>25.167</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-234
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-104.128</b>	<b>24.933</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	5.358
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-104.128</b>	<b>30.291</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-104.128	30.291
<b>I alt</b> .....		<b>-104.128</b>	<b>30.291</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		10.314	13.394
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.314</b>	<b>13.394</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.314</b>	<b>13.394</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	106.168
Udsudte skatteaktiver .....		25.884	25.884
Tilgodehavende skat .....		5.000	5.000
Andre tilgodehavender .....		10.886	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>41.770</b>	<b>137.052</b>
Likvide beholdninger .....		15.917	69.849
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>57.687</b>	<b>206.901</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>68.001</b>	<b>220.295</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-94.989	9.139
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>30.011</b>	<b>134.139</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.381	33.758
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		25.427	46.264
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		2.182	6.134
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>37.990</b>	<b>86.156</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>37.990</b>	<b>86.156</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>68.001</b>	<b>220.295</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/2017 kr.	2015/2016 t.kr.
Løn og gager	158.059	109.664
Pensionsbidrag	40.403	40.103
Andre omkostninger til social sikring	2.057	568
	<u>200.519</u>	<u>150.335</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	5.358
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>5.538</u>

Der er betalt kr. 0 i a conto skat for året. Skatteaktiv omfatter skat af tidligere års negative skattepligtige indkomster samt beregnet skatteaktiv vedr. driftsmidler, der forventes at kunne udnyttes i det kommende år. Der er ikke medtaget yderligere udskudt skat af året negative resultat

## 3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt over halvdelen af sin egenkapital. Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år og har derfor aflagt årsrapporten som en forsat igangværende virksomhed (going concern)

## 4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.