

MEDIAPLANT BOOKS & GAMES ApS

Tagensvej 85G
2200 København N

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/03/2020

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

Virksomheden MEDIAPLANT BOOKS & GAMES ApS
 Tagensvej 85G
 2200 København N

 CVR-nr: 29790973
 Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Revisor Brønshøj Regnskab IVS Registrerede revisorer
 Havdrupvej 24
 2700 Brønshøj
 DK Danmark

 CVR-nr: 36709030
 P-enhed: 1020305114

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for MEDIAPLANT BOOKS & GAMES ApS.

Årsrapporten der ikke er revideret aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af årets resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 16/03/2020

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 2018 - 30. september 2019 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, 16/03/2020

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 positiv. 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 kun at vise bruttofortjenesten.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

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. 13.800 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 nettorealisationsværdi.

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. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		942.663	370.283
Personaleomkostninger	1	-295.374	-198.695
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.317	-3.080
Resultat af ordinær primær drift		643.972	168.508
Andre finansielle indtægter		0	5
Øvrige finansielle omkostninger		-6.821	-562
Ordinært resultat før skat		637.151	167.951
Skat af årets resultat		-144.566	-15.645
Årets resultat		492.585	152.306
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		492.585	152.306
I alt		492.585	152.306

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.156	7.234
Materielle anlægsaktiver i alt		18.156	7.234
Anlægsaktiver i alt		18.156	7.234
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		756.398	328.326
Udskudte skatteaktiver		0	10.239
Tilgodehavender moms og afgifter		88.962	0
Tilgodehavender i alt		845.360	338.565
Likvide beholdninger		648.764	12.970
Omsætningsaktiver i alt		1.494.124	351.535
Aktiver i alt		1.512.280	358.769

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		549.902	57.317
Egenkapital i alt		674.902	182.317
Hensættelse til udskudt skat		1.645	0
Hensatte forpligtelser i alt		1.645	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		638.049	91.537
Skyldig selskabsskat		132.682	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		61.108	84.915
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.894	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		835.733	176.452
Gældsforpligtelser i alt		835.733	176.452
Passiver i alt		1.512.280	358.769

Noter

1. Personaleomkostninger

	kr.	t.kr.
Løn og gager	249.807	156.746
Pensionsbidrag	41.366	40.664
Andre omkostninger til social sikring	4.201	1.285
	<u>295.374</u>	<u>198.695</u>

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1