

Media Compagniet ApS

**Weidekampsgade 15, 6. mf.
29850739 København S
CVR-nr. 29 85 07 39**

**Årsrapport for perioden
1. juli 2019 til 30. juni 2020
(14. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 4. december 2020

Kim Odderskjær Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	9
Balance pr. 30. juni 2020	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Media Compagniet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25. oktober 2020

Direktion

Kim Odderskjær Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Media Compagniet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Media Compagniet ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 virksomhedens 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, virksomheden 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, den 25. oktober 2020

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Peter Madsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33231

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Media Compagniet ApS
Weidekampsgade 15, 6. mf.
29850739 København S

Telefon: 70 20 98 38

Hjemmeside: www.proavmagasinet.dk

CVR-nr.: 29 85 07 39

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Stiftet: 25. juli 2006

Regnskabsår: 14. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Kim Odderskjær Hansen, direktør

Revisor

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Indiakaj 6
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive medievirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 344.037, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 611.011.

Selskabets egenkapital, er stadig tabt, hvorfor selskabet skal forsøge at reetablere egenkapitalen. Selskabet har i år været ramt af den globale Corona krise. Dette afspejler sig i årets resultat. På nuværende tidspunkt kendes ikke den fulde konsekvens af krisen, herunder krisens forventede varighed og økonomiske indflydelse. Såfremt krisen bliver langvarig kan dette få negativ indflydelse på selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsens holdning er på nuværende tidspunkt, at krisens værste konsekvenser relativt hurtigt overstås og sammenholdt med regeringens hjælpepakker, vil selskabet være i stand til at fortsætte driften.

Såfremt krisen bliver langvarig og regeringens hjælpepakker ikke hjælper tilstrækkeligt, vil selskabet kunne få problemer med fortsat drift. Der henvises i øvrigt til note 1 vedrørende going concern.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Media Compagniet ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til varer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse
1. juli 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste		479.379	1.475.713
Personaleomkostninger	2	<u>-839.834</u>	<u>-1.273.080</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-360.455	202.633
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-7.941</u>	<u>-9.326</u>
Resultat før finansielle poster		-368.396	193.307
Finansielle indtægter		21	3
Finansielle omkostninger		<u>-15.447</u>	<u>-27.491</u>
Resultat før skat		-383.822	165.819
Skat af årets resultat	3	<u>39.785</u>	<u>18.258</u>
Årets resultat		<u>-344.037</u>	<u>184.077</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-344.037</u>	<u>184.077</u>
		<u>-344.037</u>	<u>184.077</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktiver			
Udviklingsprojekter, patenter og licenser		15.629	22.185
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>15.629</u>	<u>22.185</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.385
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>1.385</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>15.629</u>	<u>23.570</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.215	32.483
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	90.741
Udskudt skatteaktiv		4.554	6.241
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		41.472	19.641
Tilgodehavender		<u>53.241</u>	<u>149.106</u>
Likvide beholdninger		<u>101.410</u>	<u>70.275</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>154.651</u>	<u>219.381</u>
Aktiver i alt		<u><u>170.280</u></u>	<u><u>242.951</u></u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-736.011	-391.975
Egenkapital	6	-611.011	-266.975
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.561	76.716
Gæld til tilknyttede virksomheder		393.446	60.768
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		76.421	162.772
Anden gæld		246.863	209.670
Kortfristede gældsforpligtelser		781.291	509.926
Gældsforpligtelser i alt		781.291	509.926
Passiver i alt		170.280	242.951
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	7		

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt deres egenkapital og den fortsatte drift er afhængig af en forbedret indtjening, herunder en stigning i selskabets aktivitet.

Selskabet har i årets løb været ramt af Covid-19 krisen, hvorfor den har fået støtte fra statens hjælpepakker. På nuværende tidspunkt kendes ikke den fulde konsekvens af krisen, herunder krisens forventede varighed og økonomiske indflydelse. Såfremt krisen bliver langvarig kan dette få negativ indflydelse på selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsens holdning er på nuværende tidspunkt, at krisens værste konsekvenser relativt hurtigt overstås og sammenholdt med regeringens hjælpepakker, vil selskabet være i stand til at fortsætte driften.

Såfremt krisen bliver langvarig og regeringens hjælpepakker ikke hjælper tilstrækkeligt, vil selskabet kunne få problemer med fortsat drift.

Ledelsen har afgivet en støtte- og tilbagetrædelseserklæring overfor deres tilgodehavende i selskabet, som gælder frem til udgangen af næste regnskabsår.

Moder- og søsterselskab har også underskrevet en tilbagetrædelseserklæring på deres tilgodehavende. De vil først kræve deres tilgodehavende indfriet i takt med, at selskabets likviditet tillader dette.

På baggrund af ovenstående aflægges regnskabet med fortsat drift for øje.

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	676.240	749.596
Pensioner	37.260	387.108
Andre omkostninger til social sikring	15.853	15.397
Andre personaleomkostninger	<u>110.481</u>	<u>120.979</u>
	<u>839.834</u>	<u>1.273.080</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

Noter

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	-41.472	-19.641
Årets udskudte skat	<u>1.687</u>	<u>1.383</u>
	<u>-39.785</u>	<u>-18.258</u>

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Udviklingsprojekter, patenter og licenser
	<u>154.527</u>
Kostpris primo	<u>154.527</u>
Kostpris ultimo	<u>154.527</u>
Af- og nedskrivninger primo	132.342
Årets afskrivninger	<u>6.556</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>138.898</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>15.629</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>99.243</u>
Kostpris primo	<u>99.243</u>
Kostpris ultimo	<u>99.243</u>
Af- og nedskrivninger primo	<u>99.243</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>99.243</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	-391.974	-266.974
Årets resultat	0	-344.037	-344.037
Egenkapital ultimo	125.000	-736.011	-611.011

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.