

*MediaLab Holding ApS  
K F Ulrichsvej 1  
3300 Frederiksværk*

*CVR-nr: 30 27 71 39*

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

*(13. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18 november 2019

---

Bo Andersen  
Dirigent

# INDHOLDSFORTEGNELSE

## **Påtegninger**

|                        |   |
|------------------------|---|
| Ledelsespåtegning..... | 3 |
|------------------------|---|

## **Ledelsesberetning mv.**

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Selskabsoplysninger..... | 4 |
|--------------------------|---|

|                        |   |
|------------------------|---|
| Ledelsesberetning..... | 5 |
|------------------------|---|

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

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 6 |
|-------------------------------|---|

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

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

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for MediaLab Holding 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 18. november 2019

### **Direktion**

Bo Amdal Andersen

## SELSKABSOPLYSNINGER

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>         | MediaLab Holding ApS<br>K F Ulrichsvej 1<br>3300 Frederiksværk   |
|                          | Telefon: 22 30 09 73<br>E-mail: ba@unicanet.dk   |
|                          | CVR-nr.: 30 27 71 39<br>Stiftet: 13. juli 2007<br>Kommune: Frederikssund<br>Regnskabsår: 1. juli - 30. juni<br>Kundenr.: 880 |
| <b>Direktion</b>         | Bo Amdal Andersen  |
| <b>Revisor</b>           | CykelRevisoren ApS<br>Postvej 1<br>4652 Hårlev   |
| <b>Hovedaktivitet</b>    | At eje kapitalandele   |
| <b>Generalforsamling</b> | Ordinær generalforsamling afholdes<br>18 november 2019<br>på selskabets adresse.   |

## LEDELSESBERETNING

### **Koncernens væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af eje kapitalandele i tilknyttede og associerede selskaber.

### **Usædvanlige forhold**

Ingen.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Ingen.

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

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende og der forventes et positiv resultat for næste regnskabsår.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Fravalg af revision**

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for MediaLab Holding ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

### **Omlægning af regnskabsår**

Selskabet har sidste år omlagt regnskabsåret fra kalenderår til 1. juli til 30. juni. Balancedagen er herefter 30. juni 2019. Omlægningsåret er 1 januar til 30. juni 2018. Omlægningen af regnskabsåret skyldes tilpasning til koncernens regnskabsår.

Indeværende regnskabsår omfatter perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019. Som sammenligningstal er perioden 1 januar til 30 juni 2018 anvendt.

Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Indtægter af kapitalandele**

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

### **Skat**

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**RESULTATOPGØRELSE**  
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

|  | 2018/19      | 2018          |
|--|--------------|---------------|
| Indtægter af kapitalandele.....            | 9.000        | 0             |
| Andre eksterne omkostninger .....          | 5.028-       | 4.437-        |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....                | <b>3.972</b> | <b>4.437-</b> |
| Andre finansielle omkostninger .....       | 37-          | 0             |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....             | <b>3.935</b> | <b>4.437-</b> |
| Skat af årets resultat .....               | 468          | 0             |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....                | <b>4.403</b> | <b>4.437-</b> |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b> |              |               |
| Overført resultat.....                     | 4.403        | 4.437-        |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....              | <b>4.403</b> | <b>4.437-</b> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2019  
AKTIVER

|  | 2019          | 2018           |
|--|---------------|----------------|
| 1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder ..... | 37.000        | 37.000         |
| 2 Kapitalandele i associerede virksomheder ..... | 4.500         | 4.500          |
|  | <b>41.500</b> | <b>41.500</b>  |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....           | <b>41.500</b> | <b>41.500</b>  |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                       | <b>41.500</b> | <b>41.500</b>  |
| <br>   |               |                |
| Selskabsskat.....                                | 1.000         | 0              |
|  | <b>1.000</b>  | <b>0</b>       |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                     | <b>1.000</b>  | <b>0</b>       |
| <b>Likvide beholdninger</b> .....                | <b>19.870</b> | <b>62.673</b>  |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                   | <b>20.870</b> | <b>62.673</b>  |
| <br>   |               |                |
| <b>AKTIVER</b> .....                             | <b>62.370</b> | <b>104.173</b> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2019  
PASSIVER

|  | 2019          | 2018           |
|--|---------------|----------------|
| Virksomhedskapital.....                            | 50.000        | 50.000         |
| Overført resultat.....                             | 24.553-       | 28.956-        |
| <b>3 EGENKAPITAL .....</b>                         | <b>25.447</b> | <b>21.044</b>  |
| <br>   |               |                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser.....      | 6.028         | 5.000          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....      | 30.895        | 78.129         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>       | <b>36.923</b> | <b>83.129</b>  |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>                     | <b>36.923</b> | <b>83.129</b>  |
| <br>   |               |                |
| <b>PASSIVER .....</b>                              | <b>62.370</b> | <b>104.173</b> |
| <br>   |               |                |
| 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. |               |                |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser            |               |                |

## NOTER

|   | 2019          | 2018          |
|---|---------------|---------------|
| <b>1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> |               |               |
| Kostpris, primo.....                              | 37.000        | 37.000        |
|   | 37.000        | 37.000        |
| Kostpris 30. juni 2019                            | 37.000        | 37.000        |
|   | 37.000        | 37.000        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019.....</b>   | <b>37.000</b> | <b>37.000</b> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn                        | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|-----------------------------|-----------|-------------|----------|
| Unica Net ApS cvr. 35248021 | 90%       | 240.095     | 148.282  |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| <b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b> |              |              |
| Kostpris, primo.....                              | 4.500        | 4.500        |
|   | 4.500        | 4.500        |
| Kostpris 30. juni 2019                            | 4.500        | 4.500        |
|   | 4.500        | 4.500        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019.....</b>   | <b>4.500</b> | <b>4.500</b> |

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

| Navn                      | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|---------------------------|-----------|-------------|----------|
| Algoras IvS cvr. 38598244 | 45%       | 269.215     | 104.638  |

|                         | Primo         | Forslag til<br>resultatdisponering | Ultimo        |
|-------------------------|---------------|------------------------------------|---------------|
| <b>3 Egenkapital</b>    |               |                                    |               |
| Virksomhedskapital..... | 50.000        | 0                                  | 50.000        |
| Overført resultat.....  | 28.956-       | 4.403                              | 24.553-       |
|                         | 21.044        | 4.403                              | 25.447        |
|                         | <b>21.044</b> | <b>4.403</b>                       | <b>25.447</b> |

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

## NOTER

2019

2018

### **4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Ingen

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Medialab-koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2019 15 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

### **5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der foreligger ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.