

Medialab Holding ApS

**Kløvervej 6
3390 Hundested**

CVR-nr. 30 27 71 39

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2020

Bo Amdal Andersen
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 - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

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

Hundested, den 3. december 2020

Direktion

Bo Amdal Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Medialab Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Medialab Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis,.

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 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 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.

Greve, den 3. december 2020

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 28 12 17 17

Eddie Holstebro
Registreret revisor
MNE-nr. mne11067

Selskabsoplysninger

Selskabet

Medialab Holding ApS
Kløvervej 6
3390 Hundested

CVR-nr.: 30 27 71 39

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Hjemsted: Halsnæs

Direktion

Bo Amdal Andersen, direktør

Revisor

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Greve Strandvej 9
2670 Greve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i aktier og anparter, og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 28.000, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 259.928.

Af hensyn til at vise et mere retvisende billede, er valgt ændring af regnskabspraksis for værdiansættelse af kapitalandele i associerede virksomheder fra kostpris til indre værdi.

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

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ledelsen har for regnskabsåret 2019/20, valgt at ændre indregning af kapitalandele i associerede virksomheder fra kostpris til indre værdi, idet det er ledelsens opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af årsregnskabet.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 6. måned 2019:

- Balancesummen forøges med t.kr. 312
- Egenkapitalen forøges med t.kr. 312

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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.

Resultat af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede og tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Medialab Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Medialab Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 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 nettorealiseringsværdi.

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 - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttotab		-6.875	-5.028
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-82.499	133.453
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		60.535	47.081
Finansielle omkostninger	1	<u>-849</u>	<u>-37</u>
Resultat før skat		-29.688	175.469
Skat af årets resultat		<u>1.688</u>	<u>468</u>
Årets resultat		<u>-28.000</u>	<u>175.937</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-21.964	180.534
Overført resultat		<u>-6.036</u>	<u>-4.597</u>
		<u>-28.000</u>	<u>175.937</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	153.986	216.085
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>148.431</u>	<u>137.396</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>302.417</u>	<u>353.481</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>302.417</u>	<u>353.481</u>
Andre tilgodehavender		49.500	0
Udskudt skatteaktiv		1.688	0
Selskabsskat		<u>2.000</u>	<u>1.000</u>
Tilgodehavender		<u>53.188</u>	<u>1.000</u>
Likvide beholdninger		<u>10.739</u>	<u>19.870</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>63.927</u>	<u>20.870</u>
Aktiver i alt		<u><u>366.344</u></u>	<u><u>374.351</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		240.517	311.981
Overført resultat		<u>18.911</u>	<u>-24.553</u>
Egenkapital	4	<u>309.428</u>	<u>337.428</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		26.340	25.763
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.552	5.132
Anden gæld		<u>1.024</u>	<u>1.028</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>56.916</u>	<u>36.923</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>56.916</u>	<u>36.923</u>
Passiver i alt		<u>366.344</u>	<u>374.351</u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	577	0
Andre finansielle omkostninger	<u>272</u>	<u>37</u>
	<u>849</u>	<u>37</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	37.000	37.000
Tilgang i årets løb	<u>20.400</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>57.400</u>	<u>37.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2019	179.085	45.632
Årets resultat	<u>-82.499</u>	<u>133.453</u>
Værdireguleringer 30. juni 2020	<u>96.586</u>	<u>179.085</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>153.986</u>	<u>216.085</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>
Værdireguleringer 1. juli 2019	132.896	94.815
Årets resultat	60.535	47.081
Udbytte modtaget	<u>-49.500</u>	<u>-9.000</u>
Værdireguleringer 30. juni 2020	<u>143.931</u>	<u>132.896</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>148.431</u>	<u>137.396</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	50.000	311.981	-24.553	337.428
Overførsel fra nettoopskrivning	0	0	49.500	49.500
Årets resultat	0	-21.964	-6.036	-28.000
Udloddet udbytte fra associerede virksomheder	0	-49.500	0	-49.500
Egenkapital 30. juni 2020	50.000	240.517	18.911	309.428

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

Noter

5 Eventualforpligtelser

Ingen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bo Amdal Andersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-701438159147

IP: 109.57.xxx.xxx

2020-12-08 22:06:32Z

NEM ID 

Eddie Holstebro

Registreret revisor

På vegne af: Global Revision ApS

Serienummer: CVR:28121717-RID:99798342

IP: 89.221.xxx.xxx

2020-12-09 12:18:05Z

NEM ID 

Bo Amdal Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-701438159147

IP: 188.183.xxx.xxx

2020-12-09 12:22:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: B7BGJ-W6NWZ-16VWB-8AEOO-ZB3CQ-2UUME

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>