

MAMMUT MEDIA ApS

Vermundsgade 40
2100 København Ø

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/09/2018

Thomas Sonne
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	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MAMMUT MEDIA ApS

Vermundsgade 40

2100 København Ø

Telefonnummer: 25908800

CVR-nr: 33753977

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Revisor

FKS Revision

Blåbyvej 13

5700 Svendborg

DK Danmark

CVR-nr: 26306175

P-enhed: 1008757646

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsberetningen og årsrapporten for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min mening et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17/09/2018

Direktion

Thomas Sonne Johansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet fortsat ikke skal revideres for det kommende regnskabsår, da selskabet opfylder betingelserne herfor.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Mammut Media ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Mammut Media ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens 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 i revisorloven, 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.

Svendborg, 17/09/2018

Finn Kehlet Schou HD , mne15619
Registreret revisor
FKS Revision
CVR: 26306175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at være visuel konsulent for virksomheder og organisationer samt at producere web tv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018 viser et resultat på kr. 2.697.490 efter skat, hvilket anses for tilfredsstillende.

Om selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, henvises til resultatopgørelse, balance og noter.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift, og er aflagt efter følgende vurderings- og afskrivningsprincipper.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynlig, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Målinger efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

BRUTTOFORTJENESTE

Bruttofortjeneste er en 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. Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er udgiftsført i resultatopgørelsen. Samtidig hermed indgår årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat. Tillæg, fradrag og godtgørelse i forbindelse med skatte er medtaget under renter.

Balance

MATERIELLE OG IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 er straksafskrevet.

DEBITORER

Debitorer måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder måles til kostpris.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

FINANSIELLE GÆLDSFORPLIGTELSER

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. I posten er medregnet tab på igangværende valutaspekulationer

SKAT

Eventualskat hensættes med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af anlægsaktiver samt forudbetalte omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		4.336.424	3.214.434
Personaleomkostninger	1	-746.734	-970.267
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-99.779	-133.721
Resultat af ordinær primær drift		3.489.911	2.110.446
Øvrige finansielle omkostninger		-24.651	-18.829
Ordinært resultat før skat		3.465.260	2.091.617
Skat af årets resultat		-767.770	-464.339
Årets resultat		2.697.490	1.627.278
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.700.000	1.600.000
Overført resultat		-2.510	27.278
I alt		2.697.490	1.627.278

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		309.323	111.786
Materielle anlægsaktiver i alt		309.323	111.786
Anlægsaktiver i alt		309.323	111.786
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.974.582	2.200.774
Igangværende arbejder for fremmed regning		209.460	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	9.771
Udskudte skatteaktiver		15.369	22.247
Andre tilgodehavender		93.304	0
Periodeafgrænsningsposter		14.477	14.657
Tilgodehavender i alt		3.307.192	2.247.449
Likvide beholdninger		507.298	1.123.365
Omsætningsaktiver i alt		3.814.490	3.370.814
Aktiver i alt		4.123.813	3.482.600

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		312.590	315.100
Forslag til udbytte		2.700.000	1.600.000
Egenkapital i alt		3.092.590	1.995.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.343	13.000
Skyldig selskabsskat		636.892	1.023.166
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		359.009	448.874
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.979	2.460
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.031.223	1.487.500
Gældsforpligtelser i alt		1.031.223	1.487.500
Passiver i alt		4.123.813	3.482.600

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	609752	891355
Pensionsbidrag	112000	44715
Andre omkostninger til social sikring	24982	34197
	<u>746734</u>	<u>970267</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger: Ingen

Sikkerhedsstillelser: Ingen

Selskabet er sambeskattet med Mammut Media Holding ApS. Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskatter, restskatter, tillæg og renter.