

# MAMMUT MEDIA ApS

Vermundsgade 40  
2100 København Ø

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/08/2017**

---

**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 .....	9
-------------------------	---

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

MAMMUT MEDIA ApS

Vermundsgade 40

2100 København Ø

Telefonnummer: 25908800

CVR-nr: 33753977

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

**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 2016 til 30. juni 2017.

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 17/08/2017

## 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 2016 – 30. juni 2017 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, 17/08/2017

Finn Kehlet Schou HD  
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 2016 til 30. juni 2017 viser et resultat på kr. 1.627.278 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten er udarbejdet og opstillet efter årsregnskabslovens 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. 13.200 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 GÆLDSFORPLIGTELSE

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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>3.214.434</b>	<b>4.477.132</b>
Personaleomkostninger .....	1	-970.267	-1.147.138
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-133.721	-138.282
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>2.110.446</b>	<b>3.191.712</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-18.829	-2.717
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>2.091.617</b>	<b>3.188.995</b>
Skat af årets resultat .....		-464.339	-702.064
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.627.278</b>	<b>2.486.931</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		1.600.000	2.400.000
Overført resultat .....		27.278	86.931
<b>I alt</b> .....		<b>1.627.278</b>	<b>2.486.931</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		111.786	224.608
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>111.786</b>	<b>224.608</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>111.786</b>	<b>224.608</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.200.774	3.643.414
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		9.771	10.828
Udskudte skatteaktiver .....		22.247	28.238
Andre tilgodehavender .....		0	16.840
Periodeafgrænsningsposter .....		14.657	25.934
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.247.449</b>	<b>3.725.254</b>
Likvide beholdninger .....		1.123.365	499.465
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.370.814</b>	<b>4.224.719</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.482.600</b>	<b>4.449.327</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		315.100	287.822
Forslag til udbytte .....		1.600.000	2.400.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.995.100</b>	<b>2.767.822</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		13.000	13.000
Skyldig selskabsskat .....		1.023.166	1.155.592
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		448.874	510.453
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		2.460	2.460
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.487.500</b>	<b>1.681.505</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.487.500</b>	<b>1.681.505</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.482.600</b>	<b>4.449.327</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	891355	1120140
Pensionsbidrag	44715	0
Andre omkostninger til social sikring	34197	26998
	<b>970267</b>	<b>1147138</b>
Gennemsnitlig antal ansatte	<b>2</b>	<b>2</b>

## 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.