

MAMMUT MEDIA ApS

Nannasgade 28
2200 København N

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/07/2016

Thomas Sonne
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MAMMUT MEDIA ApS
Nannasgade 28
2200 København N

CVR-nr: 33753977
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

FKS Revsion
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 2015 til 30. juni 2016.

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 07/07/2016

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 årsrapport

Til kapitalejerne i Mammut Media ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Mammut Media ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 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, 07/07/2016

Finn Kehlet Schou HD
Registreret revisor
FKS Revsion
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 2015 til 30. juni 2016 viser et resultat på kr. 2.486.931 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 i 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. 12.900 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		4.477.132	3.498.430
Personaleomkostninger	1	-1.147.138	-1.328.394
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-138.282	-79.781
Resultat af ordinær primær drift		3.191.712	2.090.255
Øvrige finansielle omkostninger		-2.717	-20.226
Ordinært resultat før skat		3.188.995	2.070.029
Skat af årets resultat		-702.064	-490.716
Årets resultat		2.486.931	1.579.313
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		2.400.000	1.600.000
Overført resultat		86.931	-20.687
I alt		2.486.931	1.579.313

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		224.608	224.827
Materielle anlægsaktiver i alt		224.608	224.827
Anlægsaktiver i alt		224.608	224.827
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.643.414	1.755.058
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.828	7.570
Udskudte skatteaktiver		28.238	0
Andre tilgodehavender		16.840	16.840
Periodeafgrænsningsposter		25.934	16.152
Tilgodehavender i alt		3.725.254	1.795.620
Likvide beholdninger		499.465	1.243.364
Omsætningsaktiver i alt		4.224.719	3.038.984
Aktiver i alt		4.449.327	3.263.811

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		287.822	200.891
Forslag til udbytte		2.400.000	1.600.000
Egenkapital i alt	2	2.767.822	1.880.891
Hensættelse til udskudt skat		0	516
Hensatte forpligtelser i alt		0	516
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.000	138.654
Skyldig selskabsskat		1.155.592	697.476
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		510.453	543.814
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.460	2.460
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.681.505	1.382.404
Gældsforpligtelser i alt		1.681.505	2.982.404
Passiver i alt		4.449.327	3.263.811

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1120140	1180922
Pensionsbidrag	0	100000
Andre omkostninger til social sikring	26998	47472
	1147138	1328394

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80000	0	200891	1600000	1880891
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-1600000	-1600000
Årets resultat	0	0	86931	2400000	2486931
Egenkapital ultimo	80000	0	2878822	2400000	2767822

3. 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, kildeskatter, restskatter, tillæg og renter.