

# MAMMUT MEDIA ApS

Vermundsgade 40, 1 th  
2100 København Ø

Årsrapport  
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/10/2019

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, 1 th

2100 København Ø

Telefonnummer: 25908800

CVR-nr: 33753977

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

**Revisor**

FKS Revision Registreret revisionsvirksomhed

Blåbyvej 13

5700 Svendborg

DK Danmark

CVR-nr: 26306175

P-enhed: 1008757646

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for MAMMUT MEDIA ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 18/10/2019

## **Direktion**

Thomas Sonne Johansen

# 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 2018 – 30. juni 2019 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, 18/10/2019

Finn Kehlet Schou HD , mne15619  
Registreret revisor  
FKS Revision Registreret revisionsvirksomhed  
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 2018 til 30. juni 2019 viser et resultat på kr. 1.227.672 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. 13.900 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 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. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.525.816</b>	<b>4.336.424</b>
Personaleomkostninger .....	1	-804.577	-746.734
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-125.469	-99.779
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.595.770</b>	<b>3.489.911</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-17.633	-24.651
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.578.138</b>	<b>3.465.260</b>
Skat af årets resultat .....		-350.466	-767.770
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.227.672</b>	<b>2.697.490</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		1.200.000	2.700.000
Overført resultat .....		27.672	-2.510
<b>I alt</b> .....		<b>1.227.672</b>	<b>2.697.490</b>

# Balance 30. juni 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		183.854	309.323
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>183.854</b>	<b>309.323</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>183.854</b>	<b>309.323</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.372.395	2.974.582
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	209.460
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		8.253	0
Udskudte skatteaktiver .....		21.171	15.369
Andre tilgodehavender .....		39.200	93.304
Periodeafgrænsningsposter .....		15.157	14.477
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.456.176</b>	<b>3.307.192</b>
Likvide beholdninger .....		68.102	507.298
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.524.278</b>	<b>3.814.490</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.708.132</b>	<b>4.123.813</b>

# Balance 30. juni 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		340.262	312.590
Forslag til udbytte .....		1.200.000	2.700.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.620.262</b>	<b>3.092.590</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		176.847	26.343
Skyldig selskabsskat .....		745.787	636.892
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		165.236	359.009
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	8.979
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.087.870</b>	<b>1.031.223</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.087.870</b>	<b>1.031.223</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.708.132</b>	<b>4.123.813</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	702422	609752
Pensionsbidrag	72000	112000
Andre omkostninger til social sikring	30155	24982
	<b>804577</b>	<b>746734</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

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

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2