

## **Mediaworkers Group ApS**

**CVR-nr. 34488363**

**Søndergade 4, 3. sal**

**8000 Aarhus C**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.05.2016

**Dirigent**

\_\_\_\_\_  
Navn: Mogens Sejer Iversen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Mediaworkers Group ApS

Søndergade 4, 3. sal

8000 Aarhus C

CVR-nr.: 34488363

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

Mikael Kristensen, formand

Max Nielsen

Mogens Sejer Iversen

### **Direktion**

Mogens Sejer Iversen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Mediaworkers Group ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 19.05.2016

### Direktion



Mogens Sejer Iversen

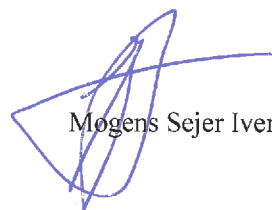
### Bestyrelse



Mikael Kristensen  
formand



Max Nielsen



Mogens Sejer Iversen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Mediaworkers Group ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mediaworkers Group ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udføre revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

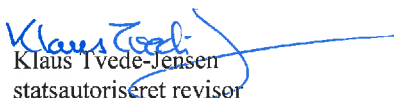
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 19.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Klaus Tvede-Jensen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at eje aktier og anparter i datterselskaber.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et underskud på 1.099 t.kr. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Der forventes et forbedret resultat for 2016.

Det er ledelsens forventning, at anpartskapitalen reetableres indenfor de kommende regnskabsår via positive resultater i dattervirksomheder.

### **Begivenheder efter balancedagen**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Indirekte produktionsomkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er anvendt i udviklingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte projekt.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder. Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.



## Anvendt regnskabspraksis

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 5 år.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(27.722)	(114.222)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>(27.722)</b>	<b>(114.222)</b>
Af- og nedskrivninger	1	(530.932)	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>(558.654)</b>	<b>(114.222)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(515.867)	194.557
Andre finansielle indtægter	2	28.800	66.400
Andre finansielle omkostninger	3	(306.796)	(255.820)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(1.352.517)</b>	<b>(109.085)</b>
Skat af ordinært resultat	4	253.516	69.142
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(1.099.001)</u></b>	<b><u>(39.943)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(1.099.001)	(39.943)
		<b><u>(1.099.001)</u></b>	<b><u>(39.943)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		2.123.728	2.654.660
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<u>2.123.728</u>	<u>2.654.660</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.654.176	4.170.043
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.000	9.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	6	<u>3.663.176</u>	<u>4.179.043</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>5.786.904</u>	<u>6.833.703</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		685.427	664.009
Udskudt skat		0	113.000
Andre tilgodehavender		1.360	15.506
<b>Tilgodehavender</b>		<u>686.787</u>	<u>792.515</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.976</u>	<u>2.210</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>689.763</u>	<u>794.725</u>
<b>Aktiver</b>		<u>6.476.667</u>	<u>7.628.428</u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		133.333	133.333
Overført overskud eller underskud		(1.583.917)	(484.916)
<b>Egenkapital</b>		<b>(1.450.584)</b>	<b>(351.583)</b>
Udskudt skat		312.000	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>312.000</b>	<b>0</b>
Ansvarlig lånekapital		3.519.267	3.519.267
Gæld til associerede virksomheder		1.407.448	1.459.220
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>4.926.715</b>	<b>4.978.487</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.243.447	2.652.902
Anden gæld		445.089	348.622
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.688.536</b>	<b>3.001.524</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>7.615.251</b>	<b>7.980.011</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.476.667</b>	<b>7.628.428</b>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Ejerforhold	10		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	133.333	(484.916)	(351.583)
Årets resultat	0	(1.099.001)	(1.099.001)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>133.333</b>	<b>(1.583.917)</b>	<b>(1.450.584)</b>

**Noter**

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	530.932	0
	<u>530.932</u>	<u>0</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	28.800	66.400
	<u>28.800</u>	<u>66.400</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	102.990	56.137
Renteomkostninger i øvrigt	105.578	109.176
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	98.228	90.507
	<u>306.796</u>	<u>255.820</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>4. Skat af ordinært resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	(253.516)	(69.142)
	<u>(253.516)</u>	<u>(69.142)</u>
		<u>Færdiggjorte udviklings- projekter kr.</u>
<b>5. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		2.654.660
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>2.654.660</u>
Årets afskrivninger		(530.932)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>(530.932)</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>2.123.728</u>

## Noter

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Andre værdipapirer og kapitalandele kr.</b>
<b>6. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	4.585.480	9.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.585.480</b>	<b>9.000</b>
Nedskrivninger primo	(415.437)	0
Afskrivninger på goodwill	(245.033)	0
Andel af årets resultat	(270.834)	0
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(931.304)</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.654.176</b>	<b>9.000</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>	<b>Resultat kr.</b>
Dattervirksomheder:				
Mediaworkers ApS	Aarhus	100,00	2.341.450	(264.616)
Funday Factory ApS	Aarhus	100,00	618.053	60.708
Minitutor ApS	Aarhus	100,00	367.926	(66.926)

	<b>Forfald inden 12 måneder 2014 kr.</b>	<b>Forfald inden 12 måneder 2015 kr.</b>	<b>Forfald efter 12 måneder 2015 kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år 2015 kr.</b>
<b>7. Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Ansvarlig lånekapital	0	0	3.519.267	3.519.267
Gæld til associerede virksomheder	0	0	1.407.448	1.407.448
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.926.715</b>	<b>4.926.715</b>

Ansvarlige lån træder tilbage for selskabets kreditorer. Lånene er afdragsfrie og uopsigelige fra kreditorernes side og forrentens med 3% årligt.

## Noter

### 8. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skatteovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og dets eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldner kaution overfor Mediaworkers ApS for dette selskabs bankgæld. Bankgæld i Mediaworkers ApS udgør 0 kr. pr. 31.12.2015.

### 10. Ejerforhold

Ejerforhold - Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmeret-tigheder eller pålydende værdi:

MXN Holding ApS

Null Holding ApS

Leicht Holding ApS

First Fortune ApS

Inv. af 15/5 2006 ApS

Søren Lauge Bool