



Mediating ApS

Ballevej 2
8600 Silkeborg
CVR-nr. 41799293

Årsrapport 27.10.2020 - 31.12.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
22.06.2022

Holger Kristiansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020/21	6
Balance pr. 31.12.2021	7
Egenkapitalopgørelse for 2020/21	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Mediating ApS

Ballevej 2

8600 Silkeborg

CVR-nr.: 41799293

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 27.10.2020 - 31.12.2021

Direktion

Holger Kristiansen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 27.10.2020 - 31.12.2021 for Mediating ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 27.10.2020 - 31.12.2021.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 27.10.2020 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 22.06.2022

Direktion

Holger Kristiansen

direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Mediating ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mediating ApS for regnskabsåret 27.10.2020 - 31.12.2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Silkeborg, den 22.06.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Peter Mølkjær

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne24821

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive medievirksomhed, IT-udvikling samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Selskabet er stiftet den 27. oktober 2020, og det er virksomhedens første regnskabsår.

Der er tale om et udviklingselskab i opstartsfasen, og som følge af det regnskabsmæssige underskud har selskabet tabt hele selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabet over en årrække får positiv indtjening og dermed kan reetablere selskabskapitalen via egen drift.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2020/21

	Note	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		(1.411.234)
Personaleomkostninger	2	(1.737.851)
Af- og nedskrivninger		(29.493)
Driftsresultat		(3.178.578)
Andre finansielle indtægter		407
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(23.057)
Andre finansielle omkostninger		(6.572)
Årets resultat		(3.207.800)
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		(3.207.800)
Resultatdisponering		(3.207.800)

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2020/21 kr.
Erhvervede immaterielle aktiver		117.974
Immaterielle aktiver	3	117.974
Anlægsaktiver		117.974
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		365
Andre tilgodehavender		45.562
Tilgodehavender		45.927
Likvide beholdninger		83.918
Omsætningsaktiver		129.845
Aktiver		247.819

Passiver

	Note	2020/21 kr.
Virksomhedskapital		40.000
Overført overskud eller underskud		(3.207.800)
Egenkapital		(3.167.800)
Bankgæld		6.843
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.164
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.815.940
Anden gæld		504.672
Kortfristede gældsforpligtelser		3.415.619
Gældsforpligtelser		3.415.619
Passiver		247.819
Going concern	1	
Eventualaktiver	4	
Eventualforpligtelser	5	

Egenkapitalopgørelse for 2020/21

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	(3.207.800)	(3.207.800)
Egenkapital ultimo	40.000	(3.207.800)	(3.167.800)

Noter

1 Going concern

Der er tale om et udviklingselskab i opstartsfasen, og som følge af det regnskabsmæssige underskud har selskabet tabt hele selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabet over en årrække for positiv indtjening og dermed kan reetablere selskabskapitalen via egen drift.

Ledelsen forventer, at selskabets likviditet for 2022 sikret ved opretholdelse af de samlede kreditfaciliteter hos anpartshaver samt optagelse af yderligere lån hos anpartshaver i det omfang, der bliver behov herfor.

2 Personaleomkostninger

	2020/21
	kr.
Gager og lønninger	1.711.988
Pensioner	20.448
Andre omkostninger til social sikring	5.415
	1.737.851
<hr/>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	6

3 Immaterielle aktiver

	Erhvervede immaterielle aktiver kr.
Tilgange	147.467
Kostpris ultimo	147.467
Årets afskrivninger	(29.493)
Af- og nedskrivninger ultimo	(29.493)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	117.974

4 Eventualaktiver

Selskabet har et ikke-aktiveret udskudt skatteaktiv på 701 t.kr. Det udskudte skatteaktiv vedrører primært skattemæssige underskud, som ikke aktiveres grundet usikkerheden om tidspunktet for anvendelse heraf.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Football Business Development ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen**Immaterielle rettigheder mv.**

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervede immaterielle rettigheder.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives lineært over aftaleperioden.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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