

# **Mantra A/S**

Toldbodgade 36 A

1253 København K

CVR-nr. 26160448

## **Årsrapport for 2017/18**

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 3. september 2018

---

Preben Christensen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

**Mantra A/S**

## **Ledelsespåtegning**

Betyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Mantra A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 14. august 2018

### **Direktion**

Hans Henrik Goth

### **Bestyrelse**

Preben Christensen  
Formand

Kirsten Hermansen

Hans Henrik Goth

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Mantra A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mantra A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brøndby, den 14. august 2018

### CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Morten Rasmussen

Registreret revisor

mne12275

## Mantra A/S

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomhedsoplysninger</b>	Mantra A/S Toldbodgade 36 A 1253 København K
Telefon	3314 8788
CVR-nr.	26160448
Stiftelsesdato	1. juni 2001
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
<b>Bestyrelse</b>	Preben Christensen, Formand Kirsten Hermansen Hans Henrik Goth
<b>Direktion</b>	Hans Henrik Goth
<b>Revisor</b>	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Alle 350A 2. 2605 Brøndby

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i reklameydelse.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. 400.783, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 2.090.571, og en egenkapital på kr. 996.432.

Ledelsen er tilfreds med årets resultat og forventer et noget lavere resultat for 2018/19.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Mantra A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finanseil post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, Vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Automobiler	4 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Automobiler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Automobiler:	4 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3-5 år
Indretning af lejede lokaler:	3 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftskostninger'.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være

**Mantra A/S**

## **Anvendt regnskabspraksis**

gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Mantra A/S****Resultatopgørelse**

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.222.522</b>	<b>2.660.955</b>
Personaleomkostninger	1	-1.529.909	-1.612.731
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-152.025	-148.067
<b>Driftsresultat</b>		<b>540.588</b>	<b>900.157</b>
Finansielle omkostninger		-5.447	-10.447
<b>Resultat før skat</b>		<b>535.141</b>	<b>889.710</b>
Skat af årets resultat	2	-134.360	-207.456
<b>Årets resultat</b>		<b>400.781</b>	<b>682.254</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	750.000
Overført resultat		400.781	-67.746
<b>Resultatdisponering</b>		<b>400.781</b>	<b>682.254</b>

Mantra A/S

Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Aktiver</b>			
Automobiler	3	91.042	293.333
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	27.613	59.601
Indretning af lejede lokaler	5	3.638	9.718
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>122.293</b>	<b>362.652</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>122.293</b>	<b>362.652</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		129.974	275.527
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	60.000	132.870
Andre tilgodehavender		293.081	1.500
Periodeafgrænsningsposter		22.858	20.008
<b>Tilgodehavender</b>		<b>505.914</b>	<b>429.905</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.461.364</b>	<b>1.592.549</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.968.278</b>	<b>2.023.453</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.090.570</b>	<b>2.386.105</b>

Mantra A/S

Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		496.432	95.651
Udbytte for regnskabsåret		0	750.000
<b>Egenkapital</b>	7, 8	<b>996.432</b>	<b>1.345.651</b>
Hensættelser til udskudt skat		5.530	20.484
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>5.530</b>	<b>20.484</b>
Sambeskatningsbidrag		149.314	220.264
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>149.314</b>	<b>220.264</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		124.480	130.137
Leverandører af varer og tjenesteydelser		233.722	243.898
Sambeskatningsbidrag		220.264	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		231.622	231.622
Anden gæld		129.206	194.049
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>939.294</b>	<b>799.706</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.088.608</b>	<b>1.019.970</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.090.570</b>	<b>2.386.105</b>
Ejerskab	9		
Eventualforpligtelser	10		

## Noter

	2017/18	2016/17
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.368.504	1.450.076
Pensioner	105.840	105.840
Andre omkostninger til social sikring	9.310	9.629
Andre personaleomkostninger	46.254	47.186
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.529.908</b>	<b>1.612.731</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	149.314	220.264
Regulering af udskudt skat	-14.954	-12.808
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>134.360</b>	<b>207.456</b>
<b>3. Automobiles</b>		
Kostpris primo	440.001	440.001
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	95.000	0
Afgang i årets løb	-440.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>95.001</b>	<b>440.001</b>
Af- og nedskrivninger primo	-146.668	-36.668
Årets afskrivninger	-113.958	-110.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	256.667	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-3.959</b>	<b>-146.668</b>
<b>Autobiles i alt</b>	<b>91.042</b>	<b>293.333</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	571.524	571.524
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>571.524</b>	<b>571.524</b>
Af- og nedskrivninger primo	-511.923	-479.936
Årets afskrivninger	-31.987	-31.987
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-543.910</b>	<b>-511.923</b>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt</b>	<b>27.614</b>	<b>59.601</b>

## Noter

	2017/18	2016/17
<b>5. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	183.210	183.210
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>183.210</b>	<b>183.210</b>
Af- og nedskrivninger primo	-173.492	-167.413
Årets afskrivninger	-6.080	-6.080
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-179.572</b>	<b>-173.493</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.638</b>	<b>9.717</b>
<b>6. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	60.000	132.870
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-124.480	-130.137
<b>Nettoværdi af igangværende arbejder</b>	<b>-64.480</b>	<b>2.733</b>
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>		
Nettotilgodehavender	60.000	132.870
Nettoforpligtelser	-124.480	-130.137
	<b>-64.480</b>	<b>2.733</b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapitalen består af nom. 500.000 aktier á 1 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.		
Virksomhedskapitalen er ændret i løbet af de sidste 5 år. I forbindelse med en kapitalnedsættelse pr. 13. december 2013 er aktiekapitalen nedsat fra t.kr. 1.220 til t.kr. 500.		
500.000 stk. A-aktier a nom. 1 kr.	500.000	500.000
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>



## Noter

2017/18

2016/17

**8. Egenkapital**

	<b>Primo</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ultimo</b>
Virksomhedskapital	500.000	0	0	500.000
Overført resultat	95.651	0	400.781	496.432
Udbytte for regnskabsåret	750.000	-750.000	0	0
	<b>1.345.651</b>	<b>-750.000</b>	<b>400.781</b>	<b>996.432</b>

**9. Ejerskab**

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Imagine Communication ApS, Olgasvej 33, 2950 Vedbæk

**10. Eventualforpligtelser**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattet indkomst, for de selskaber der indgår i sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Imagine Communication ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeskatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.