

*MediaLab Holding ApS  
K F Ulrichsvej 1  
3300 Frederiksværk*

*CVR-nr: 30 27 71 39*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli - 31. december 2017*

*(12. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4 juli 2018

---

Bo Andersen  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3
------------------------	---

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger.....	4
--------------------------	---

Ledelsesberetning.....	5
------------------------	---

### **Årsregnskab 1. juli - 31. december 2017**

Anvendt regnskabspraksis.....	6
-------------------------------	---

Resultatopgørelse.....	9
------------------------	---

Balance.....	10
--------------	----

Noter.....	12
------------	----

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli - 31. december 2017 for MediaLab Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 4. juli 2018

### **Direktion**

Bo Amdal Andersen

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

MediaLab Holding ApS  
K F Ulrichsvej 1  
3300 Frederiksværk

Telefon: 22 30 09 73  
E-mail: ba@unicanet.dk

CVR-nr.: 30 27 71 39  
Stiftet: 13. juli 2007  
Kommune: Frederikssund  
Regnskabsår: 1. juli - 31. december  
Kundenr.: 880

**Direktion**

Bo Amdal Andersen

**Revisor**

CykelRevisoren  
Skarøvej 3  
4652 Hårlev

**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at være at eje kapitalandele i datterselskaber og dermed beslægtet virksomhed.

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
4 juli 2018.  
på selskabets adresse.

## LEDELSESBERETNING

### **Koncernens væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af eje kapitalandele i tilknyttede og associerede selskaber.

### **Usædvanlige forhold**

Ingen.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Ingen.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende og der forventes et positiv resultat for næste regnskabsår.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Fravalg af revision**

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

## GENERELT

Årsregnskabet for MediaLab Holding ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

### Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 2017 til 1. juli - 31. december 2017. Balancedagen er herefter 31. december 2017. Omlægningen af regnskabsåret skyldes tilpasning til koncernens regnskabsår.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets fortsatte drift idet egenkapitalen er tabt. Det bedømmes, at fremtidig indtjening kan genetablere egenkapitalen og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af 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 af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Resultat af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Skat**

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

### **BALANCEN**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder**

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016/17
1 Indtægter af kapitalandele.....	90.000	0
Andre eksterne omkostninger .....	3.140-	4.750-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>86.860</b>	<b>4.750-</b>
Andre finansielle omkostninger .....	1-	56-
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>86.859</b>	<b>4.806-</b>
Skat af årets resultat .....	0	4.956-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>86.859</b>	<b>9.762-</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	86.859	9.762-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>86.859</b>	<b>9.762-</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017  
AKTIVER

	2017	2017
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	37.000	37.000
3 Kapitalandele i associerede virksomheder .....	4.500	4.500
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>41.500</b>	<b>41.500</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>41.500</b>	<b>41.500</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>41.500</b>	<b>41.500</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017  
PASSIVER

	2017	2017
Virksomhedskapital.....	50.000	125.000
Overført resultat.....	24.519-	186.378-
	<b>25.481</b>	<b>61.378-</b>
<b>4 EGENKAPITAL</b> .....		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.306	9.806
Selskabsskat.....	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	9.713	93.072
	<b>16.019</b>	<b>102.878</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....		
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> R .....	<b>16.019</b>	<b>102.878</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>41.500</b>	<b>41.500</b>
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2017	2016/17
<b>1 Indtægter af kapitalandele</b>		
Udbytter .....	90.000	0
	<b>90.000</b>	<b>0</b>
<b>Indtægter af kapitalandele i alt.....</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>

	2017	2017
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	37.000	36.000
Tilgang i årets løb .....	0	1.000
	37.000	37.000
Kostpris 31. december 2017	37.000	37.000
	37.000	37.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 .....</b>	<b>37.000</b>	<b>37.000</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Unica Net ApS cvr. 35248021	90%	75.093	8.616

<b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	4.500	0
Tilgang i årets løb .....	0	4.500
	4.500	4.500
Kostpris 31. december 2017	4.500	4.500
	4.500	4.500
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 .....</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Algoras IvS cvr. 38598244	45%	164.577	154.577

## NOTER

	Primo	Overførsel	Kapital- regulering	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>					
Virksomhedskapital.....	125.000	0	75.000-	0	50.000
Overført resultat.....	186.378-	75.000	0	86.859	24.519-
	<b>61.378-</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000-</b>	<b>86.859</b>	<b>25.481</b>
	<b>61.378-</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000-</b>	<b>86.859</b>	<b>25.481</b>

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

## NOTER

2017

2017

### **5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Ingen

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Medialab-koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2017 18260 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

### **6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der foreligger ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.