

**ZUPA A/S**  
**Toldbodgade 49 B, 1253 København K**

**CVR-nr. 31 16 31 96**

**Årsrapport**

**1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2017.

---

**Petter Pablo Sommerfelt-Venegas**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for ZUPA A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 24. november 2017

### **Direktion**

Petter Pablo Sommerfelt-Venegas

### **Bestyrelse**

Advokat Lars Lokdam  
Formand

Petter Pablo Sommerfelt-Venegas Flemming Holm

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionærerne i ZUPA A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for ZUPA A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.
- 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

København, den 24. november 2017

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Brian Rasmussen  
statsautoriseret revisor

Sebastian With Hansen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	ZUPA A/S Toldbodgade 49 B 1253 København K
	CVR-nr.: 31 16 31 96
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Advokat Lars Lokdam, Formand Petter Pablo Sommerfelt-Venegas Flemming Holm
<b>Direktion</b>	Petter Pablo Sommerfelt-Venegas
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Zupa A/S er et digitalt funderet reklame- og marketingbureau, der leverer strategi, kreativitet og effektivitet med det formål at skabe relevant og interessant brand substans for kunderne.

Bureauet stiller seniorkompetencer inden for brandstrategi, kreative løsninger, direct marketing og digital markedsføring til rådighed.

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

Resultatopgørelsen for perioden 01.07.16-30.06.17 viser et resultat på t.kr. 441 mod et resultat på t.kr. 334 for perioden 01.07.15-30.06.16.

Selskabets bankforbindelse har i regnskabsperioden eftergivet gæld for t.kr. 2.900. Den er indregnet i resultatopgørelsen.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende men i tråd med forventningerne, efter at tre partnere er købt ud i perioden. Morten Eskildsen er i perioden optaget som ny partner på bureauet.

### **Fokus på kompetencer og tilbud til markedet**

Ledelsen har haft fokus på – og er lykkedes med – at udbygge bureauets væsentlige kompetencer inden for CRM/dialog og digital markedsføring samtidig med at understøtte forståelsen af, at Zupa har en stærk kreativ profil som lead-bureau i markedet.

Bureauet har gennem året arbejdet med Zupas eksterne profil, mission og vision. Vores tilgang, proces og ambition for moderne markedsføring er blevet taget godt imod hos kunder, potentielle kunder og i markedet generelt. Det er selskabets kompetente medarbejderstab og moderne tilgang til marketing, der skaber både sammenhæng og resultater for kunderne.

Zupa er ved årsregnskabs afslutning i en god udvikling og løser en lang række spændende og ambitiøse projekter for både nye og eksisterende kunder. Bureauet har desuden oplevet en tilgang af en række nye kunder, der alle køber ind i Zupas tilgang til markedsføring og aktiv og kreativ brug af begrebet 'brand substans'.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for ZUPA A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### **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 finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, og tab på debitorer

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### **Skat af årets resultat**

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

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>13.279.135</b>	<b>17.401.750</b>
2 Personaleomkostninger	-12.225.291	-16.284.377
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-259.157	-303.208
<b>Driftsresultat</b>	<b>794.687</b>	<b>814.165</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-244.408	-302.030
<b>Resultat før skat</b>	<b>550.279</b>	<b>512.135</b>
Skat af årets resultat	-109.377	-178.585
<b>Årets resultat</b>	<b>440.902</b>	<b>333.550</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	440.902	333.550
<b>Disponeret i alt</b>	<b>440.902</b>	<b>333.550</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	653.975	944.214
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>653.975</u>	<u>944.214</u>
Deposita	321.983	323.772
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>321.983</u>	<u>323.772</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>975.958</u></b>	<b><u>1.267.986</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.382.644	5.176.292
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	766.366	184.112
Andre tilgodehavender	34.809	82.570
Periodeafgrænsningsposter	<u>200.252</u>	<u>191.034</u>
Tilgodehavender i alt	<u>5.384.071</u>	<u>5.634.008</u>
Likvide beholdninger	<u>1.050</u>	<u>186.628</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>5.385.121</u></b>	<b><u>5.820.636</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.361.079</u></b>	<b><u>7.088.622</u></b>

**Balance 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	1.500.000	1.500.000
6 Overført resultat	-3.616.522	-4.557.424
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-2.116.522</b>	<b>-3.057.424</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	151.045	41.668
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>151.045</b>	<b>41.668</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	1.352.435	4.958.079
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.352.435	4.958.079
Gældsforpligtelser	600.000	1.000.000
Gæld til pengeinstitutter	1.937.191	7.431
4 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	35.945	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.494.381	1.058.956
Selskabsskat	845.055	845.055
Anden gæld	2.061.549	2.234.857
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.974.121	5.146.299
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>8.326.556</b>	<b>10.104.378</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>6.361.079</b>	<b>7.088.622</b>
<b>1 Særlige poster</b>		
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8 Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Særlige poster

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en gældsafgivelse fra selskabets bankforbindelse på t.kr. 2.900.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	10.616.913	14.053.363
Pensioner	1.440.268	2.019.298
Andre omkostninger til social sikring	168.110	211.716
	<u><b>12.225.291</b></u>	<u><b>16.284.377</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22</u>	<u>27</u>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2016	2.630.554	2.508.755
Tilgang i årets løb	48.918	121.799
Afgang i årets løb	-80.000	0
<b>Kostpris 30. juni 2017</b>	<u><b>2.599.472</b></u>	<u><b>2.630.554</b></u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	-1.686.340	-1.346.051
Årets afskrivninger	-259.157	-340.289
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2017</b>	<u><b>-1.945.497</b></u>	<u><b>-1.686.340</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<u><b>653.975</b></u>	<u><b>944.214</b></u>



**Noter**

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
<b>4. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	884.761	227.372
Modtagne acontobetalinge	<u>-154.340</u>	<u>-43.260</u>
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b><u>730.421</u></b>	<b><u>184.112</u></b>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	766.366	184.112
Igangværende arbejder for fremmed regning (Modtagne forudbetalinger)	<u>-35.945</u>	<u>0</u>
	<b><u>730.421</u></b>	<b><u>184.112</u></b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
	<b><u>1.500.000</u></b>	<b><u>1.500.000</u></b>
Aktiekapitalen består af 1.500.00 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
Der har i regnskabsåret 2012/13 været en kapitalforhøjelse på t.kr. 1.000.		
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2016	-4.557.424	-4.890.974
Årets overførte overskud eller underskud	440.902	333.550
Tilskud fra kapitalejere	<u>500.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>-3.616.522</u></b>	<b><u>-4.557.424</u></b>
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 3.828 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 9.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	654 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	4.383 t.kr.	

## **Noter**

---

### **8. Eventualposter**

#### **Eventualforpligtelser**

Der påhviler selskabet en lejemålsforpligtelse som kan opgøres til t.kr. 1.079 samt en leasingforpligtelse på t.kr. 81.