

Media2 Online ApS
Bakkesvinget 16, 3550 Slangerup

CVR-nr. 38 36 17 08

Årsrapport

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. juni 2019.

Lars Filtenborg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Media2 Online ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 25. juni 2019

Direktion

Lars Filtenborg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Media2 Online ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Media2 Online ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som det fremgår i note 1, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets nuværende kreditfaciliteter opretholdes samt at selskabet laver en afdragsordning med Skat, og der realiseres positivt driftsresultat i 2019. Selskabet har på nuværende tidspunkt ikke lavet en afdragsordning med Skat, og der er usikkerhed omkring selskabets driftsresultat for det kommende. Vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

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 afkræftende konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Vi gør opmærksom på, at der er usikkerhed vedrørende indregning og måling af varebeholdninger. Der henvises til note 2, hvor ledelsen omtaler forholdet.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteplysningerne, 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.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser om indeholdelse af kildeskat

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Silkeborg, den 25. juni 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

René Meilandt Mortensen

statsautoriseret revisor
mne32101

Selskabsoplysninger

Selskabet	Media2 Online ApS Bakkesvinget 16 3550 Slangerup
	CVR-nr.: 38 36 17 08
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Lars Filtenborg
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at sælge computerprogrammeringsydelser samt kommunikationsdesign og grafisk design.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed ved indregning og måling af selskabets varebeholdninger. Der henvises til omtalen i note 2.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er derved omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer, at retablere kapitalen ved positive resultater i fremtiden.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af en række forhold. En positiv drift er altafgørende for den fortsatte drift. Selskabet forventer hertil at indgå flere nye projekter i det nye regnskabsår. Selskabets underskud er på nuværende tidspunkt finansieret af selskabets bankforbindelse samt Skat.

Selskabets bankforbindelse forventes at tilkendegive, at de fortsætter driften. Selskabet har på nuværende tidspunkt ikke en aftale med Skat omkring afvikling af gælden. Det er derfor afgørende for den fremtidige drift, at selskabet kan indgå en afdragsordning med Skat, som den løbende drift kan finansiere.

Selskabets bankforbindelse forventes at tilkendegive at de vil fortsætte engagementet på nuværende vilkår og ledelsen forventer at kunne indgå en fornuftig afdragsordning med Skat og ledelsen forventer at den nødvendige kapital til servicering af gælden kan fremskaffes.

På baggrund af ovenstående er det selskabets ledelses opfattelse, at selskabet vil kunne fortsætte driften i regnskabsåret 2019, og selskabets ledelse har derfor aflagt årsregnskabet efter going concern princippet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Media2 Online ApS 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og 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 eksklusive 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 3 år.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	559.680	604.512
3 Personaleomkostninger	-674.244	-630.299
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-16.667	-16.667
Driftsresultat	-131.231	-42.454
Andre finansielle indtægter	3.569	26
Øvrige finansielle omkostninger	-7.674	-6.893
Resultat før skat	-135.336	-49.321
4 Skat af årets resultat	1.801	5.532
Årets resultat	-133.535	-43.789
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-133.535	-43.789
Disponeret i alt	-133.535	-43.789

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
5 Goodwill	16.666	33.333
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>16.666</u>	<u>33.333</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>16.666</u>	<u>33.333</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	77.583	61.845
Varebeholdninger i alt	<u>77.583</u>	<u>61.845</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	291.379	241.812
Andre tilgodehavender	0	865
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	123.880	0
Periodeafgrænsningsposter	19.000	49.286
Tilgodehavender i alt	<u>434.259</u>	<u>291.963</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>511.842</u>	<u>353.808</u>
Aktiver i alt	<u>528.508</u>	<u>387.141</u>

Balance 31. december

Passiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Anpartskapital	50.000	50.000
8	Overkurs ved emission	0	0
9	Overført resultat	-130.168	3.367
	Egenkapital i alt	<u>-80.168</u>	<u>53.367</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	3.667	5.468
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.667</u>	<u>5.468</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	230.470	133.214
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.388	97.432
	Anden gæld	325.151	97.660
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>605.009</u>	<u>328.306</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>605.009</u>	<u>328.306</u>
	Passiver i alt	<u>528.508</u>	<u>387.141</u>

- 1 Usikkerhed om going concern
- 2 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 10 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er derved omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer, at retablere kapitalen ved positive resultater i fremtiden.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af en række forhold. En positiv drift er altafgørende for den fortsatte drift. Selskabet forventer hertil at indgå flere nye projekter i det nye regnskabsår. Selskabets underskud er på nuværende tidspunkt finansieret af selskabets bankforbindelse samt Skat.

Selskabets bankforbindelse forventes at tilkendegive, at de fortsætter driften. Selskabet har på nuværende tidspunkt ikke en aftale med Skat omkring afvikling af gælden. Det er derfor afgørende for den fremtidige drift, at selskabet kan indgå en afdragsordning med Skat, som den løbende drift kan finansiere.

Selskabets bankforbindelse forventes at tilkendegive at de vil fortsætte engagementet på nuværende vilkår og ledelsen forventer at kunne indgå en fornuftig afdragsordning med Skat og ledelsen forventer at den nødvendige kapital til servicering af gælden kan fremskaffes.

På baggrund af ovenstående er det selskabets ledelses opfattelse, at selskabet vil kunne fortsætte driften i regnskabsåret 2019, og selskabets ledelse har derfor aflagt årsregnskabet efter going concern princippet.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed vedrørende indregning og måling af varebeholdninger. Ledelsen har opgjort værdien til t.kr. 78, hvilket er varebeholdningernes kostpris, og denne værdi finder ledelsen retvisende.

3. Personaleomkostninger

	2018	2017
Lønninger og gager	671.404	628.027
Andre omkostninger til social sikring	2.840	2.272
	674.244	630.299
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1

4. Skat af årets resultat

Årets regulering af udskudt skat	-1.801	-5.532
	-1.801	-5.532

Noter

5. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2018	50.000
Kostpris 31. december 2018	50.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	16.667
Årets afskrivninger	16.667
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	33.334
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	16.666

6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2018
Direktion	10,05	0	123.880
		<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>

7. Anpartskapital

Anpartskapital 1. januar 2018	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

8. Overkurs ved emission

Overkurs ved emission 1. januar 2018	0	47.156
Overført til frie reserver	0	-47.156
	<u>0</u>	<u>0</u>

9. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2018	3.367	0
Årets overførte overskud eller underskud	-133.535	-43.789
Overført fra overkurs ved emission	0	47.156
	<u>-130.168</u>	<u>3.367</u>

Noter

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et uudnyttet skattemæssigt underskud, hvilket har en regnskabmæssig værdi på 26 t.kr. som ikke er aktiveret.

Eventualforpligtelser

Der er i løbet af regnskabssåret udbetalt 124 t.kr. inkl. renter til anpartshaveren. Der har ikke været indeholdt kildeskatter heraf, og selskabet hæfter solidarisk med anpartshaveren for indbetaling af skatten. Kravet anslås i størrelsesordenen 57 t.kr.