

Årsrapport for
Forlaget Deux ApS
10028388

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
12. juni 2017

Christian Husum
Dirigent

Indholdsfortegnelse

<i>Indholdsfortegnelse</i>	2
<i>Indsendelsesoplysninger</i>	3
LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING	4
BERETNING	5
<i>Anvendt regnskabspraksis</i>	6
<i>Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016</i>	9
Balance	10
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12
Note 1	12
Note 2	12

Indsendelsesoplysninger

Rapport

Information om den indsendte rapport type

Årsrapport

Selskab

CVR-nr.

10028388

Navn

Forlaget Deux ApS

Adresse, vejnavn

Åbenrå

Adresse, vejnr og etage

23

Adresse, postnummer

1124

Adresse, by

København K

Direktion:

Navn på medlem af direktionen (1)

Stefan Larsen

Information om Rapportindsender

Indsendende virksomheds CVR-nr.

30087100

Indsendende virksomheds navn

OptiNordic Aps

Indsendende virksomheds adresse, vej og nummer

Krystalgade 7, 1.sal

Indsendende virksomheds adresse, postnummer og by

1172 København K

Øvrige oplysninger:

Regnskabsperiodens startdato

2016-01-01

Regnskabsperiodens slutdato

2016-12-31

Generalforsamlingsdato

2017-06-12

For- og efternavn på dirigent for generalforsamlingen eller person, som træder i dirigentens sted

Christian Husum

Virksomhedens regnskabsklasse

Regnskabsklasse B

Type af revisorbistand

Ingen bistand

Regnskabsperiodens startdato forrige år

2015-01-01

Regnskabsperiodens slutdato forrige år

2015-12-31

Valutakode:

DKK

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Ledelsespåtegning

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Identifikation af den godkendte årsrapport

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for året 2016 for Forlaget Deux ApS

Bekræftelse på at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen samt eventuelle standarder, vedtægter eller aftaler

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bekræftelse på at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dato for ledelsens godkendelse af årsrapporten

København, 12. juni 2017

Direktion:

Stefan Larsen

BERETNING

Ledelsesberetning

BERETNING

Beskrivelse af virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter forlagsvirksomhed.

Beskrivelse af udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været tilfredsstillende og efter direktionens forventning.

Årets resultat på DKK 0,00 anses for tilfredsstillende.

Omtale af betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Oplysning om anvendt regnskabspraksis

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabets årsrapport er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Virksomhedens regnskabsklasse

Regnskabsklasse B

Generelt om indregning og måling

Generelt om indregning og måling

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.

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

Forpligtelser indregnes i balance, når der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og aktivets 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, 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis for balancen

Balance

Omsætningsaktiver

Anvendt regnskabspraksis for gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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 i øvrig er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis for skyldig skat og udskudt skat

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for den 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Anvendt regnskabspraksis for resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen

Anvendt regnskabspraksis for eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, marketing, administration, lokaler, tab på debitorer etc.

Anvendt regnskabspraksis for finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Beskrivelse af metoder for omregning af fremmed valuta

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016

	Note	01-01-2016 31-12-2016 DKK	01-01-2015 31-12-2015 DKK
I alt			
Bruttofortjeneste/Bruttotab		8.472	
Ordinær			
Andre finansielle indtægter		0	0
Andre finansielle omkostninger		-10	
Ordinært resultat før skat		8.462	0
Årets resultat		8.462	0
Forslag til resultatdisponering			
		01-01-2016 31-12-2016 DKK	01-01-2015 31-12-2015 DKK
Forslag til resultatdisponering mv.			
Årets resultat			
Overført resultat		8.462	0
Årets resultat		8.462	0

Balance

Aktiver

	Note	31-12-2016 DKK	31-12-2015 DKK
Aktiver...			
Erhvervede lignende rettigheder		15.860	
Langfristede aktiver		15.860	
Likvide beholdninger		123	2.822
Kortfristede aktiver		123	2.822
Aktiver i alt:		15.983	2.822

Passiver

	Note	31-12-2016 DKK	31-12-2015 DKK
Passiver...			
Egenkapital...			
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-90.316	-98.778
Egenkapital i alt:		-10.316	-18.778
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		26.300	21.600
Gældsforpligtelser		26.300	21.600
Passiver i alt:		15.983	2.822
Oplysning om usikkerhed om going concern	1		

Noter

Note 1

Oplysning om usikkerhed om going concern

NOTER

Kapitaltab og selskabets fortsatte drift

Som konsekvens af nul resultatet for året og tab i tidligere år har selskabet tabt anpartskapitalen. Kravet i selskabsloven om at dette fremlægges for generalforsamlingen er overholdt. Anpartshaveren har afgivet en støtteerklæring, hvori det tilkendegives, at anpartshaveren vil tilføre tilstrækkelig likviditet til at selskabet kan betale sine forpligtelser i takt med at de forfalder, såfremt selskabet ikke har tilstrækkelig likviditet hertil.

Anpartshaveren har endvidere tilkendegivet at ville træde tilbage for øvrige kreditorer.

Selskabet er et hvilende selskab uden aktivitet og uden væsentlige gældsforpligtelser. Indtil ledelsen beslutter den fremtidige drift vurderes selskabet at være going concern og årsregnskabet aflægges under forudsætning om fortsat drift.

Note 2

Oplysning om skat af årets resultat

Skat af årets resultat

	2016 DKK	2015 DKK
Resultat før skat		
Årets aktuelle skat	0	0