

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Dan Publishing ApS

Strandvejen 171, 2., 2900 Hellerup


CVR-nr. 25 57 13 98

Årsrapport for 2015

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 31/5 2016.



Dirigent

Jesper Boas Smith

Hjemstedskommune: Gentofte

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive rejsebureau og dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventet udvikling

Der forventes et mindre positivt resultat for næste regnskabsår, som følge af væsentlig mindre aktivitet.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Dan Publishing ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

Hellerup, den 30. maj 2016

Direktion



Jesper Boas Smith

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dan Publishing ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dan Publishing ApS for regnskabsåret 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 30. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



John Lauritsen |
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering/risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 % excl. rentetillæg. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender og likvide beholdninger i fremmed valuta er målt til statusdagens kurs.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er noteret på finansielle markeder, er målt til statusdagens kursværdi.

Unoterede værdipapirer er målt til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	66.857	1.448.577
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-276.725	-290.167
2	Personaleudgifter	0	-63.083
	Resultat før afskrivninger	-209.868	1.095.327
3	Afskrivninger	0	-5.014
	Resultat før finansiering	-209.868	1.090.313
	Renteindtægter	56.176	183.808
	Renteudgifter	-967.161	0
	Resultat før skat	-1.120.853	1.274.121
4	Bereggede skatter	27.078	-331.931
	Årets resultat	<u>-1.093.775</u>	<u>942.190</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-5.077.245	942.190
	Udbytte	3.983.470	0
		<u>-1.093.775</u>	<u>942.190</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Debitorer	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	2.271
4	Udskudt skatteaktiv	13.499	19.226
	Øvrige tilgodehavender	3.103.850	702.442
	Tilgode hos tilknyttede virksomheder	<u>3.983.470</u>	<u>4.734.050</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>7.100.819</u>	<u>5.457.989</u>
	Værdipapirer	<u>3.125.000</u>	<u>3.125.000</u>
	Værdipapirer i alt	<u>3.125.000</u>	<u>3.125.000</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>6.042</u>	<u>22.612</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.231.861</u>	<u>8.605.601</u>
	Aktiver i alt	<u><u>10.231.861</u></u>	<u><u>8.605.601</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	3.348.356	8.425.601
	Afsat udbytte	3.983.470	0
6	Egenkapital i alt	<u>7.456.826</u>	<u>8.550.601</u>
4	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Forudbetalinger igangværende arbejder	0	0
	Anden gæld	<u>2.775.035</u>	<u>55.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.775.035</u>	<u>55.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.775.035</u>	<u>55.000</u>
	Passiver i alt	<u><u>10.231.861</u></u>	<u><u>8.605.601</u></u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	187.120	176.940
Administrationsomkostninger	89.605	113.227
	<u>276.725</u>	<u>290.167</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	16.221
Andre personaleudgifter	0	46.862
	<u>0</u>	<u>63.083</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	0	5.014
	<u>0</u>	<u>5.014</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-32.805	726.418
Udskudt skat, regulering	5.727	-394.487
	<u>-27.078</u>	<u>331.931</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>13.499</u>	<u>19.226</u>

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Jesboss ApS, CVR-nr. 13 91 87 75.

5 Anlægsaktiver

	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	471.704
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>471.704</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	471.704
Afskrivninger i året	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>471.704</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>0</u>

6 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	8.425.601	0	8.550.601
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-5.077.245</u>	<u>3.983.470</u>	<u>-1.093.775</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>125.000</u>	<u>3.348.356</u>	<u>3.983.470</u>	<u>7.456.826</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre forpligtelser, end dem, der fremgår af årsrapporten.