

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

## Erhvervsstyrelsen

### Dansklærerforeningens Hus A/S

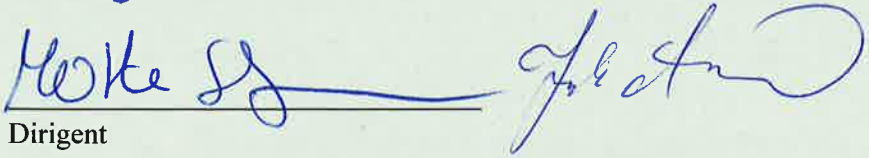
Rathsacksvej 7, 1862 Frederiksberg C

CVR-nr. 27 40 87 61

#### Årsrapport for 2015

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 12/9 2016.

  
Dirigent

Hjemstedskommune: Frederiksberg

## Ledelsens årsberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består i at være Dansk Lærerforeningens forretningsmæssige organ til fremme og udbredelse af foreningens syn på faget dansk samt producere, distribuere og markedsføre alle typer af undervisnings- og efteruddannelsesmaterialer samt produkter i alle medieformer i faget dansk, såvel særfagligt som tværfagligt.

### **Økonomisk udvikling**

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende og der henvises til årsrapporten herom.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

### **Forventet udvikling**

Der forventes et positivt resultat for 2016.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Daneklærerforeningens Hus A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Frederiksberg, den 24. februar 2016

### Direktion

  
Morten Stig Andersen

### Bestyrelse

  
Jens Raahauge  
(formand)

  
Pernille Have Marott Winkler

  
Lene Reichstein Lund

  
Hans Fog

  
Birgitte Dargen

## Den uafhængige revisors påtegning

**Til kapitalejerne i Daneklærerforeningens Hus A/S**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Daneklærerforeningens Hus A/S 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 24. februar 2016

#### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

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

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %.

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

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives over 20 år, som er den forventede økonomiske levetid.

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år.

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

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til kostpris.

#### **Varebeholdninger**

Varelager er målt til kostpris eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Værdipapirer**

Aktier og obligationer er målt til statusdagens kurs.

## **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	8.076.621	7.749.802
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-1.528.998	-1.032.087
2	Personaleudgifter	<u>-4.227.796</u>	<u>-5.219.538</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	2.319.827	1.498.177
3	Afskrivninger	<u>-205.000</u>	<u>-205.000</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	2.114.827	1.293.177
	Renteindtægter	127.043	237.241
	Renteudgifter	<u>-89.863</u>	<u>-77.964</u>
	<b>Resultat før skat</b>	2.152.007	1.452.454
4	Beregnede skatter	<u>-489.545</u>	<u>-372.804</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>1.662.462</u></u>	<u><u>1.079.650</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-797.353	1.079.650
	Udbytte	<u>2.459.815</u>	<u>0</u>
		<u><u>1.662.462</u></u>	<u><u>1.079.650</u></u>



**Balance pr. 31/12 2015**

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Goodwill	<u>1.640.000</u>	<u>1.845.000</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.640.000</u>	<u>1.845.000</u>
5 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.640.000</u>	<u>1.845.000</u>
Varelager	<u>960.749</u>	<u>1.634.448</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>960.749</u>	<u>1.634.448</u>
Periodeafgrænsningsposter	66.658	50.104
Debitorer	1.438.499	753.906
Øvrige tilgodehavender	4.567.158	5.600.071
Selskabsskat	0	34.575
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>5.459.815</u>	<u>3.491.834</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>11.532.130</u>	<u>9.930.490</u>
Værdipapirer	<u>0</u>	<u>2.859.269</u>
<b>Værdipapirer i alt</b>	<u>0</u>	<u>2.859.269</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>14.692</u>	<u>45.284</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>12.507.571</u>	<u>14.469.491</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>14.147.571</u>	<u>16.314.491</u>

**Balance pr. 31/12 2015**

Note		31/12 2015	31/12 2014
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	501.000	501.000
	Overført til næste år	8.167.087	8.964.440
	Afsat udbytte	2.459.815	0
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>11.127.902</u>	<u>9.465.440</u>
4	Udskudt skat	346.262	381.190
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>346.262</u>	<u>381.190</u>
	Kreditorer	654.696	848.721
	Bankgæld	247.227	3.359.639
	Selskabsskat	288.473	0
	Anden gæld	1.483.011	2.259.501
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.673.407</u>	<u>6.467.861</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.673.407</u>	<u>6.467.861</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>14.147.571</u>	<u>16.314.491</u>
7	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		
8	<b>Ejerforhold</b>		

## Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	687.991	788.419
Lokaleomkostninger	712.039	743.871
Administrationsomkostninger	1.792.964	1.587.770
Administrationsvederlag	<u>-1.663.996</u>	<u>-2.087.973</u>
	<u>1.528.998</u>	<u>1.032.087</u>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	2.847.565	3.574.828
Pensioner	1.103.690	1.334.567
Andre omkostninger til social sikring	120.484	154.478
Andre personaleudgifter	<u>156.057</u>	<u>155.665</u>
	<u>4.227.796</u>	<u>5.219.538</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Goodwill	<u>205.000</u>	<u>205.000</u>
	<u>205.000</u>	<u>205.000</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	524.473	187.425
Udskudt skat, regulering	<u>-34.928</u>	<u>185.379</u>
	<u>489.545</u>	<u>372.804</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>346.262</u>	<u>381.190</u>

5	Anlægsaktiver	Immaterielle anlægsaktiver		Materielle anlægsaktiver		
		Goodwill	Driftsmidler og inventar			
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	4.100.000	524.674			
	Tilgang	0	0			
	Afgang	0	355.222			
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2015</b>	<b>4.100.000</b>	<b>169.452</b>			
	Afskrivninger pr. 1/1 2015	2.255.000	524.674			
	Afskrivninger i året	205.000	0			
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	355.222			
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2015</b>	<b>2.460.000</b>	<b>169.452</b>			
	Opskrivninger pr. 1/1 2015	0	0			
	Opskrivninger i året	0	0			
	Nedskrivninger i året	0	0			
	<b>Opskrivninger pr. 31/12 2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2015</b>	<b>1.640.000</b>	<b>0</b>			
6	<b>Egenkapital</b>	Selskabs-	Overført			
		kapital	resultat	Udbytte	I alt	
		Egenkapital pr. 1/1 2015	501.000	8.964.440	0	9.465.440
		Udbetalt udbytte	0	0	0	0
		Årets resultat	0	-797.353	2.459.815	1.662.462
	<b>Egenkapital pr. 31/12 2015</b>	<b>501.000</b>	<b>8.167.087</b>	<b>2.459.815</b>	<b>11.127.902</b>	

Selskabets aktiekapital er kr. 501.000, fordelt på aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

**7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i leasingforpligtelser, der udgør kr. 113.432 pr. 31/12 2015.

Der er overfor Danske Bank A/S tinglyst virksomhedspant på kr. 2.000.000.

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

**8 Ejerforhold**

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Dansklærerforeningen

Rathsacksvej 7

1862 Frederiksberg C