

FORLAGET FORTUNA ApS

Paradisstien 3
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2017

Frank Guldhammer
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FORLAGET FORTUNA ApS
Paradisstien 3
2840 Holte

Telefonnummer: 70230122

Fax: 45411015

CVR-nr: 28156480

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor MBA STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Lyngby Hovedgade 54, 1
2800 Kgs. Lyngby
DK Danmark
CVR-nr: 33150482
P-enhed: 1016290358

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for år 2016 for Forlaget Fortuna ApS.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 29/05/2017

Direktion

Frank Guldhammer Wolff

Karina Wolff

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet at selskabet i det kommende år i lighed med tidligere ikke skal revideres.

Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt ved regnskabsårets udløb.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Forlaget Fortuna ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Forlaget Fortuna ApS for regnskabsåret for 1. januar 2016 - 31. december 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, 29/05/2017

Michael Bo Andersen
Statsautoriseret Revisor
MBA STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 33150482

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter aktiviteter indenfor forlagsbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 180.140, samlede aktiver på kr. 2.619.810, og en egenkapital på kr. 890.942

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten af aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætning opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, distribution m.v.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er sammendraget til én post benævnt bruttofortjeneste.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiver afskrives linært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og scrapværdier.

| | Brugstid | Scrapværdi |
|-------------|-------------|------------|
| Rettigheder | Maks. 20 år | 0 |

Rettigheder afskrives kun i anvendelsesår

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optaget til kostpris efter FIFO princippet. I det omfang at kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, foretages der nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen

Selskabsskat 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. 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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket er for korte og uforrentede variabelt forrentede gældsforpligtelser, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 1.175.335 | 123.077 |
| Personaleomkostninger | | -944.205 | -14.511 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 231.130 | 108.566 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 11.611 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -182 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | 230.948 | 120.177 |
| Skat af årets resultat | 1 | -50.808 | -28.241 |
| Årets resultat | | 180.140 | 91.936 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 100.000 | 100.000 |
| Overført resultat | | 80.140 | -8.064 |
| I alt | | 180.140 | 91.936 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 171.666 | 236.643 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.047.106 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 561.023 | 1.360.002 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 29.780 | 5.435 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.809.575 | 1.602.080 |
| Likvide beholdninger | | 810.235 | 1.009.113 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.619.810 | 2.611.193 |
| Aktiver i alt | | 2.619.810 | 2.611.193 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 665.942 | 585.803 |
| Forslag til udbytte | | 100.000 | 100.000 |
| Egenkapital i alt | | 890.942 | 810.803 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 346.637 | 501.346 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 1.253.972 | 1.141.523 |
| Skyldig selskabsskat | | 77.323 | 28.241 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 50.936 | 129.280 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.728.868 | 1.800.390 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.728.868 | 1.800.390 |
| Passiver i alt | | 2.619.810 | 2.611.193 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 585.802 | 100.000 | 810.802 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -100.000 | -100.000 |
| Årets resultat | 0 | 80.140 | 100.000 | 180.140 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 665.942 | 100.000 | 890.942 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2016 | 2015 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 50.808 | 28.241 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| | 50.808 | 28.241 |

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2 | 2 |