

# **FORLAGET UNDERSKOVEN ApS**

Store Kirkestræde 1  
1073 København K

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**23/05/2019**

---

**Tom Ahlberg**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** FORLAGET UNDERSKOVEN ApS  
Store Kirkestræde 1  
1073 København K

Telefonnummer: 33150515

CVR-nr: 28901976

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for FORLAGET UNDERSKOVEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 21/05/2019

## Direktion

Tom Anders Ahlberg

# Ledelsesberetning

**Hovedaktivitet:**

Selskabets formål er at drive handel og dermed naturlig forbundet virksomhed.

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabets resultat udgør et underskud på t. kr. 84. Direktionen anser årets resultat som utilfredsstillende.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der forrykker årsrapportens udsagn.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indretning og måling

Aktiver indrettes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fradå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indretning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Variable omkostninger

Trykkeomkostninger, kommissionsomkostninger, samt regulering for varelager.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til lønninger samt sociale omkostninger. Modtagne refusioner for lønninger er modregnet i lønninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, salg mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

### 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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balance

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

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

hjemtagelsesomkostninger.

### **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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>311.237</b>	<b>504.379</b>
Personaleomkostninger .....	1	-396.793	-416.292
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-85.556</b>	<b>88.087</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.454	2.560
Øvrige finansielle omkostninger .....		-371	-4.928
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-84.473</b>	<b>85.719</b>
Skat af årets resultat .....		0	-17.682
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-84.473</b>	<b>68.037</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-84.473	68.037
<b>I alt</b> .....		<b>-84.473</b>	<b>68.037</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre tilgodehavender .....		75.300	75.300
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>75.300</b>	<b>75.300</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>75.300</b>	<b>75.300</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		134.357	127.468
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>134.357</b>	<b>127.468</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		250.812	316.126
Andre tilgodehavender .....		19.611	5.097
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>270.423</b>	<b>321.223</b>
Likvide beholdninger .....		80.106	106.250
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>484.886</b>	<b>554.941</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>560.186</b>	<b>630.241</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		182.754	267.227
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>307.754</b>	<b>392.227</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		6.000	18.000
Skyldig selskabsskat .....		0	11.687
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		246.432	208.327
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>252.432</b>	<b>238.014</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>252.432</b>	<b>238.014</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>560.186</b>	<b>630.241</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2018	2017
		Kr.
Løn og gager	-381.837	-402.462
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-14.956	-13.830
	<u>-396.793</u>	<u>-416.292</u>

Der har i gennemsnit været ansat 3 årsværk i selskabet i regnskabsåret.

## 2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

### Eventualaktiver:

Selskabet har realiseret et skattemæssigt underskud, der har en skattemæssig værdi på t. kr. 18. Beløbet er ikke aktiveret i årsrapporten.

Beløbet forventes dog at blive anvendt i kommende års aktiviteter.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er deltager i selskabet STORE KIRKESTRÆDE 1 I/S med en ejerandel på 50% og hæfter som sådan solidarisk og ubegrænset for eventuelle krav, der rejses mod interessentskabet.

Interessentskabet har ingen overforfaldne forpligtelser.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte .....	3