

FORLAGET UNDERSKOVEN ApS

Store Kirkestræde 1
1073 København K

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2017

Tom Ahlberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FORLAGET UNDERSKOVEN ApS
Store Kirkestræde 1
1073 København K

Telefonnummer: 33150515

CVR-nr: 28901976

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for Forlaget Underskoven ApS for året 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og giver efter direktionens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabets årsrapport er ikke underkastet revision. Direktionen erklærer at lovgivningens betingelser herfor er opfyldt.

Resultatdisponering foreslås foretaget som anført under resultatopgørelsen.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11/05/2017

Direktion

Tom Anders Ahlberg
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet for Forlaget Underskoven ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		495.133	576.230
Personaleomkostninger	1	-466.400	-497.644
Resultat af ordinær primær drift		28.733	78.586
Øvrige finansielle omkostninger		-43	-100
Ordinært resultat før skat		28.690	78.486
Skat af årets resultat	2	-8.135	-18.468
Årets resultat		20.555	60.018
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		20.555	60.018
I alt		20.555	60.018

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Deposita		75.300	75.300
Finansielle anlægsaktiver i alt		75.300	75.300
Anlægsaktiver i alt		75.300	75.300
Fremstillede varer og handelsvarer		112.908	108.059
Varebeholdninger i alt		112.908	108.059
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		114.447	178.959
Tilgodehavender i alt		114.447	254.259
Likvide beholdninger		168.628	75.804
Omsætningsaktiver i alt		395.983	438.122
Aktiver i alt		471.283	438.122

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		199.190	178.636
Egenkapital i alt		324.190	303.636
Modtagne forudbetalinger fra kunder		474	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.000	0
Skyldig selskabsskat		2.716	18.468
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		122.616	116.018
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.287	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		147.093	134.486
Gældsforpligtelser i alt		147.093	134.486
Passiver i alt		471.283	438.122

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016
	kr.
Løn og gager	-451.889
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	-14.511
	<u>-466.400</u>

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	-67.16	-18.468
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-1.419	0
	<u>-8.135</u>	<u>-18.468</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Formål

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