

FORLAGET DAMGAARD APS
CVR-NR 31 42 83 35

ÅRSRAPPORT FOR 2015
(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 16 / 6 2016.

Ghita Cordsen Nielsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Årsregnskab 1/1 – 31/12 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 8 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------------|---|
| Selskabsnavn | Forlaget Damgaard ApS Vroldvej 168 8660 Skanderborg |
| CVR-NR | 31 42 83 35 |
| Hjemstedskommune | Skanderborg |
| Direktion | Ghita Cordsen Nielsen |
| Aktivitet | Selskabet driver handels- og investeringsvirksomhed, samt aktiviteter i tilknytning hertil. |

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Forlaget Damgaard ApS.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 27. maj 2016

I direktionen:

Ghita Cordsen Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKABET

Til den daglige ledelse i Forlaget Damgaard ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Forlaget Damgaard ApS for perioden 1. januar 2015 – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 etiske 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.

Skanderborg, den 27. maj 2016

REVISORERNE SKANDERBORG
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Ole Christensen
Statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Forlaget Damgaard ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C-virksomheder.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og kontorinventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gæld

Alle gældsposter er medtaget til nominelle værdier.

RESULTATOPGØRELSE

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | <u>75.185</u> | <u>70.597</u> |
| Resultat af primær drift | 75.185 | 70.597 |
| Renteomkostninger | <u>(1.451)</u> | <u>(3.911)</u> |
| Resultat før skat | 73.734 | 66.686 |
| 1 Skat af ordinært resultat | <u>(17.327)</u> | <u>(21.540)</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>56.407</u> | <u>45.146</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overført til næste år | <u>56.407</u> | <u>45.146</u> |
| | <u>56.407</u> | <u>45.146</u> |

() betyder, at tallet skal fratrækkes eller er negativt.

BALANCE PR. 31. DECEMBER**AKTIVER**

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Varebeholdninger | 32.740 | 37.658 |
| Likvide beholdninger | 487.147 | 479.346 |
| Tilgodehavende hos Buchhave Invest ApS | <u>14.541</u> | <u>14.541</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>534.428</u> | <u>531.545</u> |

PASSIVER

| | | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | <u>265.964</u> | <u>209.557</u> |
| 2 Egenkapital i alt | <u>390.964</u> | <u>334.557</u> |
| Afsat honorar | 37.447 | 48.517 |
| Gæld til anpartshaver | 51.206 | 51.206 |
| Selskabsskat | 9.327 | 16.338 |
| Skattekonto | 21.306 | 58.852 |
| Moms | <u>24.178</u> | <u>22.075</u> |
| Gældsforpligtelser | <u>143.464</u> | <u>196.988</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>534.428</u> | <u>531.545</u> |

NOTER

| <u>1</u> | <u>Skat af ordinært resultat</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> | |
|----------|--|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| | Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst | 17.327 | 16.338 | |
| | Skat vedrørende tidligere år | <u>0</u> | <u>5.202</u> | |
| | | <u>17.327</u> | <u>21.540</u> | |
| | | | | |
| <u>2</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Anpartskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
| | Primo | 125.000 | 209.557 | 334.557 |
| | Årets resultat | <u>0</u> | <u>56.407</u> | <u>56.407</u> |
| | | <u>125.000</u> | <u>265.964</u> | <u>390.964</u> |