

# **FORLAGET ATELIER HOLDING ApS**

Vangedevej 19  
3600 Frederikssund

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

**10/11/2016**

**Henrik Reinaldt**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 7 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 8 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 10 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Virksomheden</b>    | FORLAGET ATELIER HOLDING ApS<br>Vangedevej 19<br>3600 Frederikssund |
|                        | CVR-nr: 31878489  |
|                        | Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016                                |
| <b>Bankforbindelse</b> | Sydbank<br>Jernbanevej 4<br>2800 Kgs. Lyngby                        |

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Forlaget Atelier Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 09/11/2016

**Direktion**

Henrik Reinvaldt

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er, at udøve erhvervsmæssig virksomhed i form af besiddelse af ejerandele i aktie- og anparsselskaber, foretaget investering, formueforvaltning samt hermed beslægtet aktivitet.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses for utilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabets afslutning**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill. Andel i dattervirksomhedernes skat og ekstraordinære poster indregnes under skat af ordinært resultat henholdsvis ekstraordinært resultat efter skat.

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang. At modervirksomheden har en retlig forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtigelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

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

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

|  | Note | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>   |      | <b>-1.500</b>  | <b>-1.500</b>  |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver<br>.....                       |      | 0              | 0              |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>  |      | <b>-1.500</b>  | <b>-1.500</b>  |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender,<br>der er anlægsaktiver ..... |      | -78.992        | 209.288        |
| Andre finansielle indtægter .....  |      | 35.861         | 7.189          |
| Øvrige finansielle omkostninger .....  |      | 16.684         | -31.675        |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>  |      | <b>-27.947</b> | <b>183.302</b> |
| Skat af årets resultat .....   |      | -7.546         | -1.316         |
| <b>Årets resultat .....</b>  |      | <b>-35.493</b> | <b>181.986</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>   |      |                |                |
| Overført resultat .....  |      | -35.493        | 181.986        |
| <b>I alt .....</b>   |      | <b>-35.493</b> | <b>181.986</b> |

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

|   | Note     | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr.   |
|---|----------|----------------|------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....            |          | 138.862        | 217.854          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>              | <b>1</b> | <b>138.862</b> | <b>217.854</b>   |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                          |          | <b>138.862</b> | <b>217.854</b>   |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....        |          | 158.402        | 345.000          |
| Tilgodehavende skat .....                                 |          | 65.585         | 200.166          |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse ..... |          | 0              | 246.817          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                        |          | <b>223.987</b> | <b>791.983</b>   |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>                      |          | <b>223.987</b> | <b>791.983</b>   |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                                |          | <b>362.849</b> | <b>1.009.837</b> |

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

|  | Note | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr.   |
|--|------|----------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 125.000        | 125.000          |
| Andre reserver .....   |      | -61.138        | 17.854           |
| Overført resultat .....  |      | 252.167        | 208.668          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>316.029</b> | <b>351.522</b>   |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 7.546          | 66.901           |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>7.546</b>   | <b>66.901</b>    |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....                                |      | 0              | 141.026          |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 23.602         | 103.888          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 1.500          | 1.500            |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |      | 14.172         | 0                |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret .....  |      | 0              | 345.000          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>39.274</b>  | <b>591.414</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>46.820</b>  | <b>658.315</b>   |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>362.849</b> | <b>1.009.837</b> |

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

|  | <b>Kapitalandele<br/>i tilknyttede<br/>virksomheder<br/>kr.</b> | <b>Kapitalandele<br/>i associerede<br/>virksomheder<br/>kr.</b> |
|--|---|---|
| Kostpris primo                                     | 200.000   | xxx.xxx   |
| Tilgang  | 0   | xxx.xxx   |
| Afgang   | 0   | -xxx.xxx  |
| <b>Kostpris ultimo</b>                             | <b>200.000</b>  | <b>xxx.xxx</b>  |
| Nettoopskrivninger primo                           | 17.854  | xxx.xxx   |
| Andel i årets resultat jf. note                    | -78.992   | xxx.xxx   |
| Udloddet udbytte                                   | 0   | -xxx.xxx  |
| <b>Nettoopskrivninger ultimo</b>                   | <b>- 61.138</b>   | <b>xxx.xxx</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                | <b>138.862</b>  | <b>xxx.xxx</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b> | <b>0</b>  | <b>xxx.xxx</b>  |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| <b>Navn, retsform og hjemsted</b>   | <b>Ejerandel</b> | <b>Egenkapital</b> | <b>Årets<br/>resultat</b> |
|-------------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|
| Forlaget Atelier ApS, Frederikssund | 100%             | 200.000            | -78.992                   |

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

På forespørgsel til selskabets direktion - som forestår selskabets daglige drift - er det oplyst, at der herudover ikke er foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser udover de i årsrapporten anførte.

### **3. Oplysning om ejerskab**

#### **Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Henrik Reinaldt