

FORLAGET FAKTUM ApS

Traverbanevej 10
2920 Charlottenlund

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/06/2018

Heidi Skeel
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FORLAGET FAKTUM ApS
Traverbanevej 10
2920 Charlottenlund

Telefonnummer: 42292612

CVR-nr: 32878962
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Spar Nord Bank A/S
Søndre Allé 1
4600 Køge

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2017 for Forlaget Faktum ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg 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.

Gentofte, den 31/05/2018

Direktion

Heidi Skeel

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det foreslås, at revision af selskabets årsregnskaber for det kommende år fravælges. Under henvisning til Årsregnskabslovens § 9, stk. 6 erklærer ledelsen, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Forlaget Faktum ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Forlaget Faktum ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 revisorers 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.

Frederiksberg, 31/05/2018

Johnny Osmark , mne9542
Statsautoriseret revisor
Osmark ApS | statsautoriseret revisor
CVR: 27135730

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er et sammendrag af posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes på faktureringsbasis.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter vareforbrug, omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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 denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende og skyldig 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.

Gældsforpligtelser

Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		286.536	380.505
Personaleomkostninger		-182.016	-102.103
Resultat af ordinær primær drift		104.520	278.402
Andre finansielle indtægter		39	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	-1.176
Ordinært resultat før skat		104.559	277.226
Skat af årets resultat	1	-26.245	-64.900
Årets resultat		78.314	212.326
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		85.000	85.000
Overført resultat		-6.686	127.326
I alt		78.314	212.326

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		123.279	45.301
Varebeholdninger i alt		123.279	45.301
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		116.758	120.194
Tilgodehavende skat		38.793	0
Andre tilgodehavender		17.944	40.569
Tilgodehavender i alt		173.495	160.763
Likvide beholdninger		166.478	324.287
Omsætningsaktiver i alt		463.252	530.351
Aktiver i alt		463.252	530.351

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		222.794	229.480
Forslag til udbytte		85.000	85.000
Egenkapital i alt		357.794	364.480
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.379	11.096
Skyldig selskabsskat		0	30.529
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		100.079	124.246
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		105.458	165.871
Gældsforpligtelser i alt		105.458	165.871
Passiver i alt		463.252	530.351

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	26.245	64.900
	26.245	64.900

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive forlagsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.