

FORLAGET FAKTUM ApS

Traverbanevej 10
2920 Charlottenlund

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

Heidi Skeel
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Sydbank
Rådhuscentret 27
6500 Vojens

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2016 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 28/05/2017

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. 4 erklærer ledelsen, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Forlaget Faktum ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Forlaget Faktum ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 Ethiske 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, 28/05/2017

Johnny Osmark
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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		380.505	456.776
Personaleomkostninger		-102.103	-188.007
Resultat af ordinær primær drift		278.402	268.769
Øvrige finansielle omkostninger		-1.176	-210
Ordinært resultat før skat		277.226	268.559
Skat af årets resultat	1	-64.900	-66.576
Årets resultat		212.326	201.983
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		85.000	100.000
Overført resultat		127.326	101.983
I alt		212.326	201.983

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		45.301	76.469
Varebeholdninger i alt		45.301	76.469
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		120.194	156.635
Tilgodehavende skat		0	7.347
Andre tilgodehavender		40.569	9.717
Tilgodehavender i alt		160.763	173.699
Likvide beholdninger		324.287	296.382
Omsætningsaktiver i alt		530.351	546.550
Aktiver i alt		530.351	546.550

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		229.480	102.154
Forslag til udbytte		85.000	100.000
Egenkapital i alt		364.480	252.154
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.096	14.103
Skyldig selskabsskat		30.529	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		124.246	280.293
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		165.871	294.396
Gældsforpligtelser i alt		165.871	294.396
Passiver i alt		530.351	546.550

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	64.900	66.576
	<u>64.900</u>	<u>66.576</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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