

FORLAGET UNGDOMSKULTUR ApS

Ågerupvej 66
2750 Ballerup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

21/06/2017

**Søren Lyng
Dirigent**

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FORLAGET UNGDOMSKULTUR ApS
Ågerupvej 66
2750 Ballerup

CVR-nr: 35487379
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Forlaget Ungdomskultur ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det beslattes på den ordinære generalforsamling at fravælge revision for det næste regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at kunne fravælge revision for indeværende regnskabsår, er opfyldt.

Ballerup, den 21/06/2017

Direktion

Søren Lyng

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Med henvisning til Årsregnskabslovens §10a, skal det oplyses, at generalforsamlingen fravælger revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er foredragsvirksomhed, herunder salg og produktion af bøger og DVD for udsatte unge.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke særskilte usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og passiver.

Usædvanlige forhold

Regnskabsåret har ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en negativ indtjening, og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning.

Vareforbrug omfatter de til nettoomsætningen henførte omkostninger.

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning og vareforbrug.

Andre eksterne omkostninger

Posten omfatter omkostninger til administration og reklame mv.

Finansielle poster

Posten omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursgevinster og -tab vedrørende fremmed valuta. Posten indeholder endvidere eventuelle tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Balance

Materialle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske levetid:

Driftsmidler og inventar 3-5 år

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til kostpris opgjort som kapitalværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af kapitalværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Såfremt et aktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til genindvindingsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominel værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-38.488	232.508
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-7.999	-7.666
Resultat af ordinær primær drift		-46.487	224.842
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-65	-2.080
Ordinært resultat før skat		-46.552	222.762
Skat af årets resultat	2	0	-53.291
Årets resultat		-46.552	169.471
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-46.552	169.471
I alt		-46.552	169.471

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.330	21.329
Materielle anlægsaktiver i alt	3	13.330	21.329
Anlægsaktiver i alt		13.330	21.329
Fremstillede varer og handelsvarer		224.340	253.043
Varebeholdninger i alt		224.340	253.043
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	81.657
Tilgodehavender i alt		0	81.657
Likvide beholdninger		40.473	28.768
Omsætningsaktiver i alt		264.813	363.468
Aktiver i alt		278.143	384.797

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		136.550	183.102
Egenkapital i alt		216.550	263.102
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	4.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.070	24.593
Skyldig selskabsskat		55.209	80.043
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.314	13.059
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		61.593	121.695
Gældsforpligtelser i alt		61.593	121.695
Passiver i alt		278.143	384.797

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	183.102	0	263.102
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-46.552	0	-46.552
Egenkapital, ultimo	80.000	136.550	0	216.550

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Driftsmidler og inventar	7.999	7.666
	<u>7.999</u>	<u>7.666</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	53.291
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>53.291</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	31.995
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>31.995</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	10.666
Årets afskrivning	7.999
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>18.665</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>13.330</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.