

# **FORLAGET UNGDOMSKULTUR ApS**

Ågerupvej 66  
2750 Ballerup

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**01/06/2018**

---

**Søren Lyngø**  
**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: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 01/06/2018

### 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 mindre positiv 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 2017.

# 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>19.473</b>	<b>-38.488</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-7.999	-7.999
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>11.474</b>	<b>-46.487</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.268	-65
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>10.206</b>	<b>-46.552</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>10.206</b>	<b>-46.552</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		10.206	-46.552
<b>I alt .....</b>		<b>10.206</b>	<b>-46.552</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		5.331	13.330
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>5.331</b>	<b>13.330</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.331</b>	<b>13.330</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		100.953	224.340
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>100.953</b>	<b>224.340</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		110.045	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>110.045</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		15.719	40.473
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>226.717</b>	<b>264.813</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>232.048</b>	<b>278.143</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		146.756	136.550
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>226.756</b>	<b>216.550</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.200	4.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	1.070
Skyldig selskabsskat .....		0	55.209
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2.092	1.314
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.292</b>	<b>61.593</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.292</b>	<b>61.593</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>232.048</b>	<b>278.143</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	136.550	0	216.550
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	10.206	0	10.206
Egenkapital, ultimo .....	80.000	146.756	0	226.756

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017 kr.	2016 kr.
Driftsmidler og inventar	7.999	7.999
	<u>7.999</u>	<u>7.999</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	31.995
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>31.995</u></b>
Af- og nedskrivning primo	18.665
Årets afskrivning	7.999
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>26.664</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>5.331</u></b>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.