

FORLAGET UNGDOMSKULTUR ApS

Ågerupvej 66
2750 Ballerup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

30/05/2016

Søren Lyng
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FORLAGET UNGDOMSKULTUR ApS
Ågerupvej 66
2750 Ballerup

CVR-nr: 35487379
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 30/05/2016

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 positiv indtjening, og har således 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 2015.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 23,5% 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 nominal 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		232.508	23.032
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-7.666	-3.000
Resultat af ordinær primær drift		224.842	20.032
Øvrige finansielle omkostninger		-2.080	-1.779
Ordinært resultat før skat		222.762	18.253
Skat af årets resultat	2	-53.291	-4.622
Årets resultat		169.471	13.631
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		169.471	13.631
I alt		169.471	13.631

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.329	12.999
Materielle anlægsaktiver i alt	3	21.329	12.999
Anlægsaktiver i alt		21.329	12.999
Fremstillede varer og handelsvarer		253.043	80.725
Varebeholdninger i alt		253.043	80.725
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		81.657	56.533
Tilgodehavender i alt		81.657	56.533
Likvide beholdninger		28.768	82.415
Omsætningsaktiver i alt		363.468	219.673
Aktiver i alt		384.797	232.672

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		183.102	13.631
Egenkapital i alt	4	263.102	93.631
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	5.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		24.593	19.999
Skyldig selskabsskat		80.043	4.835
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		13.059	109.207
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		121.695	139.041
Gældsforpligtelser i alt		121.695	139.041
Passiver i alt		384.797	232.672

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2013/14 kr.
Driftsmidler og inventar	7.666	3.000
	<u>7.666</u>	<u>3.000</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	53.291	4.622
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>53.291</u>	<u>4.622</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	15.999
Tilgang	15.996
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>31.995</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	3.000
Årets afskrivning	7.666
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>10.666</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>21.329</u>

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	0	13.631	0	93.631
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	169.471	0	169.471
Egenkapital ultimo	80.000	0	183.102	0	263.102

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.