

Strandbergs Forlag A/S

Ordrupvej 179
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 45 21 59 11

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2016

Niels Nørgaard
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Strandbergs Forlag A/S Ordrupvej 179 2920 Charlottenlund
Telefon:	45 89 47 60
Hjemmeside:	www.strandbergsforlag.dk
E-mail:	niels@strandbergsforlag.dk
CVR-nr.:	45 21 59 11
Stiftet:	19. juni 1973
Hjemsted:	Gentofte
Regnskabsår:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Niels Nørgaard
Bestyrelse	Mark Rhodes Nørgaard Niels Nørgaard Andrew Rhodes Nørgaard

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Strandbergs Forlag A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 12. december 2016

I direktionen:

Niels Nørgaard

Charlottenlund, den 12. december 2016

I bestyrelsen:

Mark Rhodes Nørgaard

Niels Nørgaard

Andrew Rhodes Nørgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Strandbergs Forlag A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Strandbergs Forlag A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisors 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.

Hellerup, den 12. december 2016

AUGUSTA REVISION
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består af forlagsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 2.333.

Egenkapitalen udgør kr. -307.663.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Strandbergs Forlag A/S for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte driftsomkostninger, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE		19.185	77.270
Personaleomkostninger.....		<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		19.185	77.270
Indtægter af andre værdipapirer, der er anlægsaktiver.....		0	1.000
Finansielle indtægter		5	153
Finansielle omkostninger	1	<u>-16.857</u>	<u>-20.666</u>
RESULTAT FØR SKAT		2.333	57.757
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>2.333</u></u>	<u><u>57.757</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>2.333</u>	<u>57.757</u>
Disponeret i alt		<u><u>2.333</u></u>	<u><u>57.757</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	30/06-16	30/06-15
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Værdipapirer		0	3.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	3.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT		0	3.000
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Varebeholdninger:			
Færdigvarer		59.000	50.000
Varebeholdninger i alt		59.000	50.000
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		31.425	28.418
Udskudt skatteaktiv		0	0
Periodeafgrænsningsposter		1.998	830
Tilgodehavender i alt		33.423	29.248
Likvide beholdninger		35.497	85.105
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		127.920	164.353
AKTIVER I ALT		127.920	167.353

Balance

PASSIVER

	Note	30/06-16	30/06-15
EGENKAPITAL:			
Aktiekapital.....		520.000	520.000
Overført overskud		-827.663	-829.996
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	3	-307.663	-309.996
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Kortfristede forudbetalinger fra kunder.....		0	40.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.625	18.176
Gæld tilknyttede virksomheder		391.237	393.830
Anden gæld		28.721	25.343
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		435.583	477.349
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		435.583	477.349
PASSIVER I ALT		127.920	167.353
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	4		
Personaleforhold	5		

Noter

1 Finansielle omkostninger

Af de finansielle omkostninger udgør kr. 15.757 renter til tilknyttede virksomheder.

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Egenkapital	01/07-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/06-16
Aktiekapital.....	520.000	-	-	520.000
Overført resultat.....	-829.996	-	2.333	-827.663
Henlagt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>-309.996</u>	<u>0</u>	<u>2.333</u>	<u>-307.663</u>

	30/06-16	30/06-15
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 520 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>520.000</u>	<u>520.000</u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet som administrationsselskab og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ligeledes ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

5 Personaleforhold

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret.