

Vandrer Mod Lysets Forlag ApS
CVR-nr. 49776616
Store Havelsevej 104
3310 Ølsted

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.05.2016

Dirigent

Navn: Konny Falck

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Vandrer Mod Lysets Forlag ApS
Store Havelsevej 104
3310 Ølsted

CVR-nr.: 49776616
Hjemsted: Halsnæs
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Steen Ribers

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Vandrer Mod Lysets Forlag ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi anser betingelserne for at foretage udvidet gennemgang af regnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt. Vi indstiller derfor til generalforsamlingen, at der bliver foretaget udvidet gennemgang af årsregnskabet for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København , den 30.05.2016

Direktion

Steen Ribers

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vandrer Mod Lysets Forlag ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vandrer Mod Lysets Forlag ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Revisionen har givet anledning til forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi kan ikke vurdere værdien af selskabets varebeholdninger og må derfor tage forbehold for den bogførte værdi ca. 577 t.kr. og dermed også for egenkapitalens størrelse.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra de mulige indvirkninger af de forhold der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København , den 30.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Jensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver forlagsvirksomhed med 10 egne udgivelser, hvoraf hovedværket er bogen ”Vandrer mod Lyset” på flere sprog.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets omsætning udgør 4 t.kr. og udgjorde 9 t.kr. i 2014.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af ♥modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrø-

Anvendt regnskabspraksis

rende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære indtægter og omkostninger omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under den ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Varebeholdninger

Færdigvarer inklusiv langsomt omsættelige bøger værdiansættes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		4.174	9
Vareforbrug		(8.714)	(23)
Bruttoresultat		(4.540)	(14)
Administrationsomkostninger		(163.330)	(176)
Driftsresultat		(167.870)	(190)
Andre finansielle indtægter	1	30	0
Resultat af ordinære aktiviteter		(167.840)	(190)
Ekstraordinære indtægter		155.100	186
Resultat af ekstraordinære aktiviteter før skat		155.100	186
Resultat af ekstraordinære aktiviteter		155.100	186
Årets resultat		(12.740)	(4)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(12.740)	(4)
		(12.740)	(4)

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		577.228	580
Varebeholdninger		<u>577.228</u>	<u>580</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		232	1
Andre tilgodehavender		3.144	6
Periodeafgrænsningsposter		28.210	28
Tilgodehavender		<u>31.586</u>	<u>35</u>
Likvide beholdninger		<u>19.130</u>	<u>28</u>
Omsætningsaktiver		<u>627.944</u>	<u>643</u>
Aktiver		<u><u>627.944</u></u>	<u><u>643</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført overskud eller underskud		351.754	364
Egenkapital		551.754	564
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.000	32
Gæld til tilknyttede virksomheder		37.190	47
Kortfristede gældsforpligtelser		76.190	79
Gældsforpligtelser		76.190	79
Passiver		627.944	643
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	2		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	364.494	564.494
Årets resultat	0	(12.740)	(12.740)
Egenkapital ultimo	200.000	351.754	551.754

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Valutakursreguleringer	30	0
	30	0

2. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabet ejers 100 % af International Fond for Vandrer mod Lyset.