

# **FORLAGET PALLE FOGTDAL A/S**

Strandvejen 650  
2930 Klampenborg

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**06/05/2019**

---

**Harry Knoblauch**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** FORLAGET PALLE FOGTDAL A/S  
Strandvejen 650  
2930 Klampenborg  
Telefonnummer: 33153915  
CVR-nr: 56144528  
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for FORLAGET PALLE FOGTDAL A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 06/05/2019

## Direktion

Palle Fogtdal

## Bestyrelse

Palle Fogtdal

Marianne Kjær Stolt

Harry Knoblauch

Tina Qvindebjerg Hemmingsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter forlags- og investeringsvirksomhed.

## Udvikling i regnskabsåret

Resultatopgørelsen for året 2018 udviser et resultat på kr. -3.375.873. Forlagsaktiviteterne samt de finansielle aktiviteter udviser negativt resultater.

Årsregnskabets balance udviser en egenkapital på t.kr. 3.766.740.

For året 2019 forventes et negativt resultat.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## 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 af- og nedskrivninger, der vedrører året.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes på tidspunktet for levering. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter.

I henhold til Årsregnskabslovens §32 oplyses nettoomsætningen og direkte omkostninger til vareforbrug og distribution ikke, men sammendrages i posten bruttofortjeneste.

### Andre indtægter

I andre indtægter indgår resultat af investeringer i udlejningsejendom samt administrations- og royaltyindtægter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, administration, lokaler og udvikling.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger samt realiserede og urealiserede kursreguleringer vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs og kursdifferencer der opstår ved betalinger, samt ved omregning af tilgodehavender og gæld på balancedagen, indregnes i finansielle poster.

### Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiverne måles til kostprisen med tillæg af opskrivninger og fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede driftsøkonomiske levetid.

Forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar 3-5 år.

Grunde og bygninger vurderes til forventet dagsværdi. Opskrivninger og tilbageførsel heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte på egenkapitalen.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender deposita mv. måles til nominel værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen for færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter direkte produktionsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til de nominel værdier, der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdi.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

Udbytte der foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som særskilt post under egenkapitalen.

### **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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af gældende skatteregler og skattesatser på balancedagen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget underskud, måles til den værdi hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu reguleret for transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre driftsindtægter .....	1	571.828	675.490
Andre eksterne omkostninger .....		-1.542.380	-809.778
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-970.552</b>	<b>-134.288</b>
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-641.011</b>	<b>-1.066</b>
Personaleomkostninger .....	2	-1.194.160	-1.028.696
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-2.805.723</b>	<b>-1.164.050</b>
Andre finansielle indtægter .....		214.765	527.335
Øvrige finansielle omkostninger .....		-783.610	-65.575
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-3.374.568</b>	<b>-702.290</b>
Skat af årets resultat .....		-1.305	-2.658
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-3.375.873</b>	<b>-704.948</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-3.375.873	-704.948
<b>I alt .....</b>		<b>-3.375.873</b>	<b>-704.948</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger .....		20.000.000	20.000.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>20.000.000</b>	<b>20.000.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>20.000.000</b>	<b>20.000.000</b>
Varer under fremstilling .....		0	281.032
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>281.032</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		261.277	0
Andre tilgodehavender .....		360.123	116.526
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>621.400</b>	<b>116.526</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		11.604.599	13.289.942
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>11.604.599</b>	<b>13.289.942</b>
Likvide beholdninger .....		386.847	1.029
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>12.612.846</b>	<b>13.688.529</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>32.612.846</b>	<b>33.688.529</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		6.900.000	6.900.000
Reserve for opskrivninger .....		2.571.640	3.348.532
Overført resultat .....		-5.704.900	-2.329.027
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.766.740</b>	<b>7.919.505</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		240.800	240.800
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>240.800</b>	<b>240.800</b>
Gæld til banker .....		0	257.171
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		170.433	116.758
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		159.704	147.704
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		28.275.169	25.006.590
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>28.605.306</b>	<b>25.528.224</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>28.846.106</b>	<b>25.769.024</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>32.612.846</b>	<b>33.688.529</b>

# Noter

## 1. Andre driftsindtægter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Nettoresultat udlejningsejendom før renter	546.253	666.219
Øvrige indtægter	25.575	9.271
	<u>571.828</u>	<u>675.490</u>

## 2. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.129.839	1.016.278
Bestyrelseshonorar	50.000	0
Andre omkostninger til social sikring	14.321	12.418
	<u>1.194.160</u>	<u>1.028.696</u>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Driftsmateriel og inventar kr.</b>
Kostpris primo	18.621.468	374.959
Tilgang	776.892	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>19.398.360</b>	<b>374.959</b>
Opskrivninger primo	3.348.532	
Årets opskrivning	-776.892	
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>2.571.640</b>	
Af- og nedskrivning primo	-1.970.000	-374.959
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-1.970.000</b>	<b>374.959</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>20.000.000</b>	<b>0</b>

Ejendomsvurdering grunde og bygninger kr.  
20.300.000

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sig særlige aftaler om fratrædelsesgodtgørelse til medarbejdere på t.kr. 1.000.

### 5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	<b>2018</b>
	3