

FORLAGET PALLE FOGTDAL A/S

Strandvejen 650
2930 Klampenborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2017

Harry Knoblauch
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 PALLE FOGTDAL A/S
Strandvejen 650
2930 Klampenborg
Telefonnummer: 33153915
e-mailadresse: pallefogtdal@pallefogtdal.dk
CVR-nr: 56144528
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Danske Bank

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Forlaget Palle Fogtdal A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Det er derfor vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Selskabet har fravalgt revision for året og det kommende år efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135, idet betingelserne herfor anses for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 24/05/2017

Direktion

Palle Fogtdal

Bestyrelse

Palle Fogtdal

Harry Knoblauch

Tina Qvindebjerg Hemmingsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter forlags- og investeringsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Resultatopgørelsen for året 2016 udviser et resultat på kr. -1.995.720. Forlagsaktiviteterne udviser et negativt resultat, medens der er et positivt resultat af de finansielle aktiviteter.

Årsregnskabets balance udviser en egenkapital på t.kr. 8.932.413.

For året 2017 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.

Egne kapitalandele er optaget uden værdi. Købs- og salgssummer for egne aktier indregnes direkte under egenkapitalen i overført overskud.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde hvor nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdi.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre driftsindtægter	1	571.609	705.351
Andre eksterne omkostninger		-1.545.501	-991.880
Bruttoresultat		-973.892	-286.529
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-630.447	-22.468
Personaleomkostninger	2	-1.019.893	-1.021.786
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-2.624.232	-1.330.783
Andre finansielle indtægter		739.371	2.667.473
Øvrige finansielle omkostninger		-108.159	-428.448
Ordinært resultat før skat		-1.993.020	908.242
Skat af årets resultat		-2.700	-1.642
Årets resultat		-1.995.720	906.600
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.995.720	906.600
I alt		-1.995.720	906.600

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		20.000.000	20.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	20.000.000	20.000.000
Anlægsaktiver i alt		20.000.000	20.000.000
Varer under fremstilling		2.081	169.843
Fremstillede varer og handelsvarer			0
Varebeholdninger i alt		2.081	169.843
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.324	4.061
Andre tilgodehavender		90.078	163.081
Tilgodehavender i alt		97.402	167.142
Andre værdipapirer og kapitalandele		16.491.306	20.998.352
Værdipapirer og kapitalandele i alt		16.491.306	20.998.352
Likvide beholdninger		355.472	570.300
Omsætningsaktiver i alt		16.946.261	21.905.637
Aktiver i alt		36.946.261	41.905.637

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		6.900.000	6.900.000
Reserve for opskrivninger		3.656.492	3.656.492
Overført resultat		-1.624.079	-2.637.560
Egenkapital i alt		8.932.413	7.918.932
Modtagne forudbetalinger fra kunder		240.800	240.800
Langfristede gældsforpligtelser i alt		240.800	240.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.575	27.129
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.726.473	33.718.776
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		27.773.048	33.745.905
Gældsforpligtelser i alt		28.013.848	33.986.705
Passiver i alt		36.946.261	41.905.637

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	6.900.000	3.656.492	-2.637.560	7.918.932
Salg af egne kapitalandele			3.009.201	3.009.201
Årets resultat			-1.995.720	-1.995.720
Egenkapital, ultimo	6.900.000	3.656.492	-1.624.079	8.932.413

Noter

1. Andre driftsindtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Nettoresultat udlejningsejendom før renter	458.791	696.291
Øvrige indtægter	112.818	9.060
	571.609	705.351

2. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.003.954	1.005.759
Andre omkostninger til social sikring	15.939	16.027
	1.019.893	1.021.786

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	18.313.508	374.959
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	18.313.508	374.959
Opskrivninger primo	3.656.492	
Årets opskrivning	0	
Opskrivninger ultimo		
Af- og nedskrivning primo	-1.970.000	-374.959
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.970.000	374.959
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.000.000	0

Ejendomsvurdering grunde og bygninger kr.
20.300.000

4. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har på balancedagen fremførselsberettigede skattemæssige underskud der ikke indgår i årsregnskabet.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

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

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør Palle Fogtdal, Strandvejen 650, Klampenborg.

Nærtstående parter

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet udlejer lokaler til boligformål til direktør Palle Fogtdal.

Mellemværender med nærtstående parter forrentes til markedsrente.