

Haase Forlag A/S

Løvstræde 8, 2. tv.
1152 København K

CVR-nr. 87 30 80 14

Årsrapport 2015

(37. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26/4 - 2016.



Dirigent

Niels Wilhelm Kahlke

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-14

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Haase Forlag A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


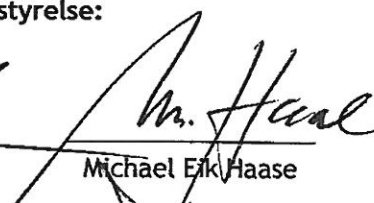
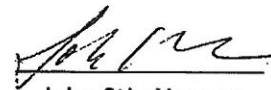
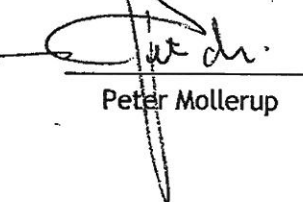
København, den 15. april 2016

26/4

Direktion:


Michael Erik Haase

Bestyrelse:

 Niels Wilhelm Kahlke	 Michael Erik Haase
 John Stig Hansen	 Peter Mollerup

Til kapitalejerne i Haase Forlag A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Haase Forlag A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Værløse, den 15. april 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

Selskabet	Haase Forlag A/S Løvstræde 8, 2. tv 1152 København K
	CVR-nr.: 87 30 80 14
	Stiftet: 27. april 1979
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Michael Eik Haase
Bestyrelse	Michael Eik Haase Niels Wilhelm Kahlke John Stig Hansen Peter Mollerup
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består af forlagsvirksomhed og udgivelse af og handel med bøger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen er på et lavere niveau end året før og andre eksterne omkostninger en smule højere, hvilket giver et mindre underskud for året 2015. Årets resultat anses samlet for tilfredsstillende og det er ledelsens forventning, at det kommende år 2016 vil give et overskud.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Haase Forlag A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, fragt og transport mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. 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 nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende 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 finansiell post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse
for perioden 1. januar - 31. december 2015

Note	2015 kr.	2014 t.kr.	
1	BRUTTOFORTJENESTE	1.152.579	1.272
2	Personaleomkostninger	-1.086.364	-1.035
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-57.932	-76
	DRIFTSRESULTAT	8.283	161
3	Andre finansielle indtægter	133	0
4	Øvrige finansielle omkostninger	-20.842	-9
	RESULTAT FØR SKAT	-12.426	152
5	Skat af årets resultat	1.486	-45
	ÅRETS RESULTAT	-10.940	107
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	0	100
	Overført resultat	-10.940	7
	DISPONERET I ALT	-10.940	107

Balance

pr. 31. december 2015

Note	AKTIVER	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	87.298	112
6	Materielle anlægsaktiver	87.298	112
	ANLÆGSAKTIVER	87.298	112
	Varer under fremstilling	206.952	122
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	628.138	558
	Varebeholdninger	835.090	680
	Tilgodehavender fra salg	776.886	667
	Andre tilgodehavender	38.087	37
	Udskudt skatteaktiv	49.789	48
	Tilgodehavender	864.762	752
	Likvide beholdninger	8.948	237
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.708.800	1.669
	AKTIVER	1.796.098	1.781

Balance

pr. 31. december 2015

Note	PASSIVER	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Virksomhedskapital	600.000	600
	Overført resultat	73.512	84
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	100
7	EGENKAPITAL	673.512	784
	Kreditinstitutter	237.022	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	456.851	596
	Anden gæld	428.713	401
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.122.586	997
	GÆLDSFORPLIGTELSER	1.122.586	997
	PASSIVER	1.796.098	1.781
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Ejerforhold		

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse.		
2 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	859.004	841
Pension	189.459	165
Sociale omkostninger mv.	37.901	29
	<u>1.086.364</u>	<u>1.035</u>
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 2 personer (2014: 2 personer).		
3 Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>133</u>	<u>0</u>
	<u>133</u>	<u>0</u>
4 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>20.842</u>	<u>9</u>
	<u>20.842</u>	<u>9</u>
5 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	<u>-1.486</u>	<u>45</u>
	<u>-1.486</u>	<u>45</u>

Noter

2015
kr.

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	782.700
Tilgang	33.757
Afgang	0
Kostpris 31. december 2015	816.457
Afskrivninger 1. januar 2015	671.227
Årets afskrivninger	57.932
Afskrivninger 31. december 2015	729.159
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	87.298

7 Egenkapital

	1/1 2015	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2015
Aktiekapital	600.000		600.000
Overført resultat	84.452	-10.940	73.512
Henlagt til udbytte	99.800	-99.800	0
	784.252	-99.800	673.512

Aktiekapitalen er fordelt således:
600 stk. á nom. 1.000 kr

600.000

600.000

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der stillet virksomhedspant for t. kr. 500.

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende 100 % af aktiekapitalen:

Michael Eik Haase, Julmosevej 24, 3460 Birkerød.