

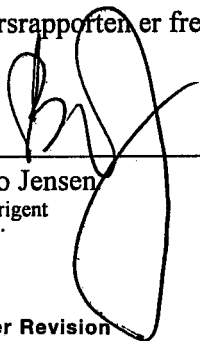
Administrationssselskabet af 8. januar 2013 A/S

CVR-nr. 14 37 43 45

Årsrapport

2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den **18/12** 2013.



Bo Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for Administrationselskabet af 8. januar 2013 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

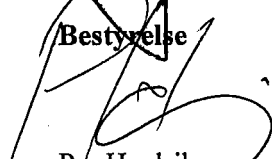
Ikast, den 29. august 2013

Direktion



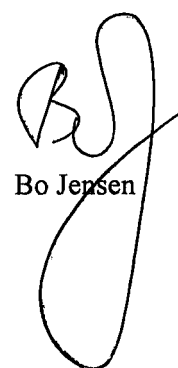
Bo Jønsen
Direktør

Bestyrelse



Per Haulrik
Formand

Sven Gorm Nielsen



Bo Jønsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Administrationsselskabet af 8. januar 2013 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Administrationsselskabet af 8. januar 2013 A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 selskabets 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 selskabets 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har aflagt årsrapporten efter realisationsprincippet. Vi henviser til omtalen i note 1, hvor ledelsen redegør for selskabets fremtid.

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.

Ikast, den 29. august 2013

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Ole B. Søndergaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Administrationsselskabet af 8. januar 2013 A/S Strøget 40 7430 Ikast
	Telefon: 97252627
	CVR-nr.: 14 37 43 45
	Stiftet: 21. juni 1990
	Hjemsted: Ikast-Brande
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Per Haulrik, Formand Sven Gorm Nielsen Bo Jensen
Direktion	Bo Jensen, Direktør
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S Vestergade 64 5000 Odense C

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet har i år solgt aktiviteten omkring udvikling, produktion og salg af børnebøger samt videresalg af rettigheder til andre medier og udenlandske forlag. Aktiviteten er herefter realisation af selskabets aktiver, hvorefter det forventes at selskabet ophører.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har i regnskabsåret solgt aktiviteten og er i færd med at realisere restaktiver. Salg af selskabets varelager er sket mod betaling af en løbende ydelse over de næste 4 år. Den løbende ydelse opgøres ud fra det salg køber kan realisere i perioden. Selskabets tilgodehavende ved salg af varelageret er derfor opgjort ud fra skøn omkring købers realisation af varelageret, og der kan derfor være usikkerhed omkring indregning og måling af selskabets tilgodehavende på 300 t.kr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 154 t.kr. mod 717 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 254 t.kr. mod et negativt resultat på 624 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for acceptabelt.

Ledelsen forventer, at selskabet likvideres, når selskabets aktiver er realiseret. Årsrapporten er aflagt efter realisationsprincippet. Selskabets to hovedkreditorer har aftalt en afviklingsplan for selskabet, der indebærer at de ikke opnår fuld dækning for deres tilgodehavender.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Administrationsselskabet af 8. januar 2013 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, men ledelsen forventer at likvidere selskabet, når selskabets aktiver er realiseret. Aktiver og passiver er indregnet efter realisationsprincippet.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Biler, edb og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Administrationsselskabet af 8. januar 2013 A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte opstået indenfor sambeskatningskredsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, 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 i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Bruttofortjeneste	153.907	716.811
2 Personaleomkostninger	-309.716	-609.094
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-5.228	-2.364
Ekstra nedskrivning på varebeholdninger	0	-1.508.784
Resultat før finansielle poster	-161.037	-1.403.431
Andre finansielle omkostninger	-61.477	-120.769
Resultat før skat	-222.514	-1.524.200
3 Skat af årets resultat	476.300	900.000
Årets resultat	253.786	-624.200
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	253.786	0
Disponeret fra overført resultat	0	-624.200
Disponeret i alt	253.786	-624.200

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.000	1.950
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.000</u>	<u>1.950</u>
Andre tilgodehavender	0	35.340
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>35.340</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>20.000</u>	<u>37.290</u>
Omsætningsaktiver		
Varer under fremstilling	0	25.000
Handelsvarer	0	700.000
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>725.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.341	108.131
Udskudt skatteaktiv	1.376.300	900.000
Andre tilgodehavender	453.213	150.084
Periodeafgrænsningsposter	0	75.355
Tilgodehavender i alt	<u>1.831.854</u>	<u>1.233.570</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.831.854</u>	<u>1.958.570</u>
Aktiver i alt	<u>1.851.854</u>	<u>1.995.860</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Egenkapital			
5	Aktiekapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	-2.989.610	-3.243.396
	Egenkapital i alt	-2.489.610	-2.743.396
Gældsforpligtelser			
	Forfatterhonorar	0	126.973
	Gæld til pengeinstitut	473.763	650.486
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	473.763	777.459
	Kortfristet del af langfristet gæld	267.354	448.043
	Gæld til pengeinstitutter	566.872	454.559
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	28.410
	Gæld til tilknyttet virksomhed	2.973.584	2.792.669
	Anden gæld	59.891	238.116
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.867.701	3.961.797
	Gældsforpligtelser i alt	4.341.464	4.739.256
	Passiver i alt	1.851.854	1.995.860
8	Eventualposter		
9	Nærtstående parter		

Noter

1. Særlige forhold

Selskabet har i regnskabsåret solgt aktiviteten og selskabet er nu i færd med at realisere restaktiver. Salg af selskabets varelager er sket mod betaling af en løbende ydelse over de næste 4 år. Den løbende ydelse opgøres ud fra det salg køber kan realisere i perioden. Selskabets tilgodehavende ved salg af varelageret er derfor opgjort ud fra skøn omkring købers realisation af varelageret, og der kan derfor være usikkerhed omkring indregning og måling af selskabets tilgodehavende på 300 t.kr.

Ledelsen forventer, at selskabet likvideres, når aktiverne er realiseret. Årsrapporten er aflagt efter realisationsprincippet. Selskabets to hovedkreditorer har aftalt en afviklingsplan for selskabet, der indebærer at de ikke opnår fuld dækning for deres tilgodehavender.

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	279.687	532.144
Pensioner	26.607	69.573
Andre omkostninger til social sikring	3.422	7.377
	<u>309.716</u>	<u>609.094</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
 3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-476.300	-900.000
	<u>-476.300</u>	<u>-900.000</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli	611.435
Tilgang	<u>20.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>631.435</u>
Afskrivninger 1. juli	609.485
Årets afskrivninger	<u>1.950</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>611.435</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>20.000</u>

Noter

	<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
5. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. juli	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-3.243.396	-2.619.196
Årets overførte overskud eller underskud	253.786	-624.200
	<u>-2.989.610</u>	<u>-3.243.396</u>

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2013</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2012</u>
7. Gældsforpligtelser				
Forfatterhonorar	27.354	0	27.354	335.016
Gæld til pengeinstitut	240.000	0	713.763	890.486
	<u>267.354</u>	<u>0</u>	<u>741.117</u>	<u>1.225.502</u>

8. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Nærtstående parter
Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

SGN Holding ApS, Assens,

I.B Gruppen Holding A/S, Ikast-Brande,