

FORLAGET ATELIER ApS

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/11/2014

Henrik Reinvaldt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FORLAGET ATELIER ApS
Vangedevej 19
3600 Frederikssund

Telefonnummer: 33939898
Fax: 33939892
e-mailadresse: mail@atelier.dk

CVR-nr: 18639386
Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014

Bankforbindelse Sydbank
Jernbanevej 4
2800 Kgs. Lyngby

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/2014 for Forlaget Atelier ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 10/11/2014

Direktion

Henrik Reinaldt

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når fakturering har fundet sted.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder køb af materialer til brug ved udførelse af arbejde.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger indeholder omkostninger til personale, repræsentation, og administrations-omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter af indestående og gæld i pengeinstitut, samt renter til kreditorer.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtigelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar 3 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.600 omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtigelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtigelser indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtigelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtigelser normalt svarer til nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		550.601	572.143
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.548	-6.331
Resultat af ordinær primær drift		540.053	565.812
Andre finansielle indtægter		0	39.590
Øvrige finansielle omkostninger		-1.906	-1.534
Ordinært resultat før skat		538.147	603.868
Ekstraordinært resultat før skat		538.147	603.868
Skat af årets resultat		-134.581	-145.004
Årets resultat		403.566	458.864
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		403.566	458.864
I alt		403.566	458.864

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.861	20.409
Materielle anlægsaktiver i alt	1	9.861	20.409
Andre tilgodehavender		823	823
Finansielle anlægsaktiver i alt		823	823
Anlægsaktiver i alt		10.684	21.232
Fremstillede varer og handelsvarer		504.639	554.032
Varebeholdninger i alt		504.639	554.032
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		138.723	90.509
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		29.911	1.029.336
Tilgodehavender i alt		168.634	1.119.845
Likvide beholdninger		378.343	0
Omsætningsaktiver i alt		1.051.616	1.673.877
Aktiver i alt		1.062.300	1.695.109

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		153.566	0
Egenkapital i alt		353.566	200.000
Skyldig selskabsskat		134.581	148.668
Langfristede gældsforpligtelser i alt		134.581	148.668
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	25.406
Skyldig selskabsskat		148.668	64.575
Anden gæld		175.485	58.772
Forslag til udbytte for regnskabsåret		250.000	1.197.688
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		574.153	1.346.441
Gældsforpligtelser i alt		708.734	1.495.109
Passiver i alt		1.062.300	1.695.109

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	xxx.xxx	103.285
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	0
Kostpris ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	103.285
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Opskrivninger ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-82.876
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-10.548
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Af- og nedskrivning ultimo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-93.424
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	9.861

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

På forespørgsel til selskabets direktion - som forestår selskabets daglige drift - er det oplyst, at der herudover ikke er foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser end de i årsrapporten anførte.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Forlaget Atelier Holding ApS, CVR-nr. 31 87 84 89