

Forlaget Alstrup ApS

CVR-nr. 32 57 12 47

Årsrapport for 2012

Ikke revideret

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 03.07.13

Asbjørn Kristiansen
Dirigent



| | |
|--------------------------|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Assistanceerklæring | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 - 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 - 12 |
| Noter | 13 - 14 |

Selskabet

Forlaget Alstrup ApS
Drejervej 15
2400 København NV
Hjemsted: København
CVR-nr.: 32 57 12 47

Direktion

Asbjørn Kristiansen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Forlaget Alstrup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. juli 2013

Direktionen

Asbjørn Kristiansen

Til kapitalejeren i Forlaget Alstrup ApS

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning opstillet årsregnskabet for Forlaget Alstrup ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12. Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

København, den 3. juli 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hakon Rønn Jensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten består af forlagsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.12 - 31.12.12 udviser et resultat på DKK 8.106 mod t.DKK 25 for tiden 01.01.11 - 31.12.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 101.181.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

| Note | 2012 DKK | 2011 t.DKK |
|---|----------------|---------------|
| Nettoomsætning | 951.629 | 1.016 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | -610.942 | -644 |
| Andre eksterne omkostninger | -283.990 | -290 |
| Bruttofortjeneste | 56.697 | 82 |
| Personaleomkostninger | -28.303 | -40 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | 28.394 | 42 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -2.856 | -3 |
| Resultat af primær drift | 25.538 | 39 |
| Andre finansielle omkostninger | -11.178 | -4 |
| Resultat før skat | 14.360 | 35 |
| ¹ Skat af årets resultat | -6.254 | -10 |
| Årets resultat | 8.106 | 25 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | 8.106 | 25 |
| I alt | 8.106 | 25 |

| AKTIVER | | 31.12.12 | 31.12.11 |
|----------------|--|----------------|------------|
| | | DKK | t.DKK |
| Note | | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 8.568 | 11 |
| 2 | Materielle anlægsaktiver i alt | 8.568 | 11 |
| | Anlægsaktiver i alt | 8.568 | 11 |
| | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 362.000 | 362 |
| | Varebeholdninger i alt | 362.000 | 362 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 20.503 | 70 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 114.998 | 115 |
| | Udskudt skatteaktiv | 0 | 1 |
| | Andre tilgodehavender | 2.608 | 7 |
| | Tilgodehavender i alt | 138.109 | 193 |
| | Likvide beholdninger | 138.446 | 49 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 638.555 | 604 |
| | Aktiver i alt | 647.123 | 615 |

| PASSIVER | | 31.12.12 | 31.12.11 |
|-----------------|--|----------------|------------|
| Note | | DKK | t.DKK |
| | Selskabskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | -23.819 | -32 |
| 3 | Egenkapital i alt | 101.181 | 93 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 2.142 | 0 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 2.142 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 104.590 | 94 |
| | Selskabsskat | 3.125 | 0 |
| | Anden gæld | 436.085 | 428 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 543.800 | 522 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 543.800 | 522 |
| | Passiver i alt | 647.123 | 615 |

4 Eventualforpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Rest- værdi |
|---|----------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

| | 2012 DKK | 2011 t.DKK |
|---------------------|-------------|---------------|
| 1. Skatter | | |
| Årets aktuelle skat | 3.125 | 0 |
| Årets udskudte skat | 3.129 | 10 |
| I alt | 6.254 | 10 |

2. Materielle anlægsaktiver

| Beløb i DKK | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|------------------------------------|---|
| Kostpris pr. 31.12.11 | 14.280 |
| Kostpris pr. 31.12.12 | 14.280 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12.11 | 2.856 |
| Afskrivninger i året | 2.856 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12.12 | 5.712 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12 | 8.568 |

3. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat |
|---|----------------------|----------------------|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11</i> | | |
| Saldo pr. 01.01.11 | 125.000 | -56.426 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 24.501 |
| Saldo pr. 31.12.11 | 125.000 | -31.925 |
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12</i> | | |
| Saldo pr. 01.01.12 | 125.000 | -31.925 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 8.106 |
| Saldo pr. 31.12.12 | 125.000 | -23.819 |

4. Eventualforpligtelser

Ingen.