

# **FORLAGET ATELIER HOLDING 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 .....	6
-------------------------	---

Balance .....	7
---------------	---

Noter .....	9
-------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** FORLAGET ATELIER HOLDING ApS  
Vangedevej 19  
3600 Frederikssund

CVR-nr: 31878489  
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 Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabloven.

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 Reinvaldt

# 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.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill. Andel i dattervirksomhedernes skat og ekstraordinære poster indregnes under skat af ordinært resultat henholdsvis ekstraordinært resultat efter skat.

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang. At modervirksomheden har en retlig forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

### 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.

# Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-43.699</b>	<b>35.251</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-588.864	-30.224
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-632.563</b>	<b>5.027</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		403.566	458.864
Andre finansielle indtægter .....		6.591	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.453	-85.204
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-224.859</b>	<b>378.687</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-224.859</b>	<b>378.687</b>
Skat af årets resultat .....		9.275	11.550
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-215.584</b>	<b>390.237</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-215.584	390.237
<b>I alt .....</b>		<b>-215.584</b>	<b>390.237</b>

# Balance 30. juni 2014

## Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Grunde og bygninger .....		0	1.679.104
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1.679.104</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		353.566	200.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>353.566</b>	<b>200.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>353.566</b>	<b>1.879.104</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		250.000	1.197.688
Tilgodehavende skat .....		282.930	64.575
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		167.056	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>699.986</b>	<b>1.262.263</b>
Likvide beholdninger .....		0	2.790
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>699.986</b>	<b>1.265.053</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.053.552</b>	<b>3.144.157</b>

# Balance 30. juni 2014

## Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		389.536	855.120
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>514.536</b>	<b>980.120</b>
Skyldig selskabsskat .....		124.987	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>124.987</b>	<b>0</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		29.911	1.029.336
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		0	1.090.101
Skyldig selskabsskat .....		131.118	38.350
Anden gæld .....		3.000	6.250
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		250.000	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>414.029</b>	<b>2.164.037</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>539.016</b>	<b>2.164.037</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.053.552</b>	<b>3.144.157</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Produktionsanlæg og maskiner kr.</b>	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	1.800.000	xxx.xxx	xxx.xxx
Tilgang	9,760	xxx.xxx	xxx.xxx
Afgang	-1.809.760	-xxx.xxx	-xxx.xxx
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>
Opskrivninger primo	0	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets opskrivning	0	xxx.xxx	xxx.xxx
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>
Af- og nedskrivning primo	-120.896	-xxx.xxx	-xxx.xxx
Årets afskrivning	0	-xxx.xxx	-xxx.xxx
Tilbageførsel ved afgang	120.896	xxx.xxx	xxx.xxx
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>-xxx.xxx</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.679.104</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>

Kostpris	1.809.760
Afskrivninger i alt	- 120.896
Salgspris	1.100.000
Tab	- 588.864

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	200.000	xxx.xxx
Tilgang	0	xxx.xxx
Afgang	0	-xxx.xxx
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>xxx.xxx</b>
Nettoopskrivninger primo	0	xxx.xxx
Andel i årets resultat jf. note	403.566	xxx.xxx
Udloddet udbytte	250.000	-xxx.xxx
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>153.566</b>	<b>xxx.xxx</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>353.566</b>	<b>xxx.xxx</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	<b>xxx.xxx</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Forlaget Atelier ApS, Frederikssund	100%	200.000	403.566

## 3. 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 udover de i årsrapporten anførte.

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

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

Henrik Reinaldt