

Søborg Bog & Ide ApS

Søborg Hovedgade 115

2860 Søborg

(CVR.nr. 21 41 64 95)

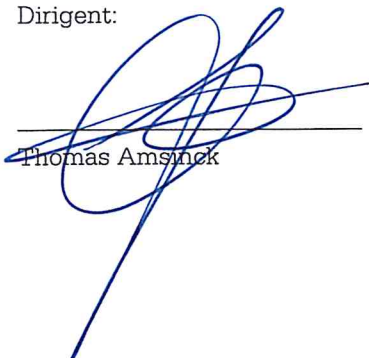
Årsrapport

for perioden

1. maj 2015 - 30. april 2016

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. *20/09/2016*

Dirigent:



Thomas Amsinck

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3 - 4
Selskabsoplysninger.....	5

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	6 - 9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11 - 12
Noter.....	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Søborg Bog & Ide ApS.

Årsrapporten er aflagt 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.

Gladsaxe, den 30. august 2016

Direktion

Thomas Amsinck

Bestyrelse

Knud Mørk

Thomas Amsinck

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Søborg Bog & Ide ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Søborg Bog & Ide ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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

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.

FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet (fortsat)

Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 30. august 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

CVR nr. 32895468



Erik Munk
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søborg Bog & Ide ApS
Søborg Hovedgade 115
2860 Søborg

Telefon: 39660256
Hjemmeside: www.bog-ide.dk
E-mail: 2470@bogpost.dk

Cvr-nr.: 21 41 64 95
Stiftet: 1. januar 1999
Hjemsted: Gladsaxe
Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

Direktion

Thomas Amsinck

Bestyrelse

Knud Mørk
Thomas Amsinck

Revisor

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søborg Bog & Ide ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Sammenligningstallene i resultatopgørelsen for 2014/2015 omfatter dog kun 10 måneder.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Posten omfatter af- og nedskrivninger opgjort ud fra principper defineret under de enkelte anlægsaktiver.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

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

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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:

Indretning af lejede lokaler, 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 – 8 år.

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 andre driftsindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til balancedagens kurs.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Omsætningsaktiver

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi 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 fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats for aktuel skat på 22 %, og for udskudt skat 22 %.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016

Note	2015/16	2014/15
		1.000 kr
Bruttofortjeneste	1.606.907	1.512
2 Personaleomkostninger.....	1.415.509	1.065
Resultat før afskrivninger	191.398	447
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	130.347	114
Resultat af primær drift	61.051	333
Andre finansielle indtægter.....	10.861	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	13.244	19
Andre finansielle omkostninger.....	0	63
Resultat før skat	58.668	251
Skat af årets resultat.....	13.178	58
Årets resultat	45.490	193
Forslag til resultatdisponering:		
Overført til næste år.....	45.490	193
Disponeret i alt	45.490	193

Balance pr. 30. april 2016

Note	2015/16	2014/15
<u>Aktiver</u>		1.000 kr
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
Indretning lejede lokaler.....	63.786	78
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	228.942	345
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	50.787	51
Andre tilgodehavender.....	12.294	12
Anlægsaktiver i alt	355.809	486
Omsætningsaktiver:		
Varelager:		
Fremstillede varer og handelsvarer.....	995.384	910
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	3.446	5
Andre tilgodehavender.....	62.688	52
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	433.541	380
Omsætningsaktiver i alt	1.495.059	1.347
Aktiver i alt	1.850.868	1.833

Balance pr. 30. april 2016

Note		2015/16	2014/15
	<u>Passiver</u>		<i>1.000 kr</i>
	Egenkapital:		
3	Virksomhedskapital.....	125.000	125
3	Overført overskud eller underskud.....	292.994	248
	Egenkapital i alt	417.994	373
	Hensatte forpligtelser:		
	Hensættelse til udskudt skat.....	42.064	50
	Hensatte forpligtelser i alt	42.064	50
	Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):		
	<i>Kortfristede:</i>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	374.411	355
	Gæld til tilknyttede virksomheder.....	552.491	541
	Selskabsskat.....	21.186	48
	Anden gæld.....	442.722	466
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
	Gældsforpligtelser i alt	1.390.810	1.410
	Passiver i alt	1.850.868	1.833
4	Eventualposter m.v.		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
1	Hovedaktiviteter		

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af bøger og papirvarer i lokalområdet.

Note 2 - Personaleomkostninger	2015/16	Sidste år 1.000 kr
Lønninger og gager.....	1.301.100	971
Pensioner.....	87.501	69
Andre omkostninger til social sikring.....	26.908	25
	1.415.509	1.065

Note 3 - Egenkapital

	1/5-2015	Til- / afgang	Forslag til resultat- fordeling	30/4-2016
Virksomhedskapital.....	125.000	0		125.000
Overført overskud.....	247.504	0	45.490	292.994
	372.504	0	45.490	417.994

Note 4 - Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige selskaber under Multibox ApS. I forbindelse med sambeskatningen hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties under sambeskatningen. Sambeskatningen er indtrådt pr. 1. juli 2014.

Note 5 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankmellemværende har selskabet afgivet virksomhedspant på tkr. 200 med pant i selskabets driftsmidler, debitorer og varelager. Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver andrager pr. 30. april 2016 ca. tkr. 1.227.

