

Bogladen ved Søerne ApS

**Østerbrogade 54
2100 København Ø**

CVR-nr. 26 61 82 31

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2015 til 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16. november 2016

Kristian Krøyer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Bogladen ved Søerne ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. november 2016

Direktion

Kristian Krøyer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Bogladen ved Søerne ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bogladen ved Søerne ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 16. november 2016

Nærrevison A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Jørgen Krøyer
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bogladen ved Søerne ApS
Østerbrogade 54
2100 København Ø

CVR-nr.: 26 61 82 31
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: København

Direktion

Kristian Krøyer

Revisor

Nærrevison A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Rønnevangsalle 6
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Jyske Bank
Rådhusstorvet 1
3520 Farum

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bogladen ved Søerne ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til indkøb af varer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af varer, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt.

Omkostninger til indkøb af varer

Omkostninger til indkøb af varer indeholder det forbrug af varer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	år	5-10

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.335.282	1.279.504
Personaleomkostninger	1	<u>-1.045.816</u>	<u>-1.146.088</u>
Resultat før af- og nedskivninger		289.466	133.416
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-96.139</u>	<u>-92.207</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		193.327	41.209
Resultat før finansielle poster		193.327	41.209
Finansielle indtægter		1.386	0
Finansielle omkostninger		<u>-63.405</u>	<u>-84.810</u>
Resultat før skat		131.308	-43.601
Skat af årets resultat	3	<u>-28.906</u>	<u>9.948</u>
Årets resultat		<u>102.402</u>	<u>-33.653</u>
Foreslået udbytte		50.000	0
Overført resultat		<u>52.402</u>	<u>-33.653</u>
		<u>102.402</u>	<u>-33.653</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		143.824	239.963
Materielle anlægsaktiver	4	<u>143.824</u>	<u>239.963</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		80.586	88.021
Finansielle anlægsaktiver		<u>80.586</u>	<u>88.021</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>224.410</u>	<u>327.984</u>
Varelager		1.272.029	1.210.395
Varebeholdninger		<u>1.272.029</u>	<u>1.210.395</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.886	9.982
Udskudt skatteaktiv		0	3.540
Periodeafgrænsningsposter		137.565	149.262
Tilgodehavender		<u>159.451</u>	<u>162.784</u>
Likvide beholdninger		<u>325.882</u>	<u>110.195</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.757.362</u>	<u>1.483.374</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.981.772</u></u>	<u><u>1.811.358</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		699.048	646.646
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	5	<u>874.048</u>	<u>771.646</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		578.976	574.774
Gæld til tilknyttede virksomheder		208.656	239.153
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		46.107	19.524
Selskabsskat		25.366	0
Anden gæld		<u>248.619</u>	<u>206.261</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.107.724</u>	<u>1.039.712</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.107.724</u>	<u>1.039.712</u>
Passiver i alt		<u>1.981.772</u>	<u>1.811.358</u>
Hovedaktivitet	6		
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	921.373	977.463
Pensioner	81.662	123.785
Andre omkostninger til social sikring	19.247	22.699
Andre personaleomkostninger	23.534	22.141
	<u>1.045.816</u>	<u>1.146.088</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>96.139</u>	<u>92.207</u>
	<u>96.139</u>	<u>92.207</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>96.139</u>	<u>92.207</u>
	<u>96.139</u>	<u>92.207</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	25.366	0
Årets udskudte skat	<u>3.540</u>	<u>-9.948</u>
	<u>28.906</u>	<u>-9.948</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2015	<u>814.046</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>814.046</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	574.083
Årets afskrivninger	<u>96.139</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>670.222</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>143.824</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	646.646	0	771.646
Årets resultat	0	52.402	50.000	102.402
Egenkapital 30. september 2016	125.000	699.048	50.000	874.048

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive boghandlervirksomhed, samt andet efter ledelsens skøn hermed beslægtet virksomhed.

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Bogladen ved Søerne Holding ApS (administrationsselskab) og hæfter solidarisk med dette selskab for betaling af selskabsskatter.

Noter til årsrapporten

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med banken er der stillet følgende sikkerheder:

Løsøre pantebrev i forretningen Østerbrogade 54	kr. 500.000
---	-------------