

Books Holding ApS

**Søndergade 17
5620 Glamsbjerg**

CVR-nr. 27 57 24 99

Årsrapport 2016/17

(14. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 1. februar 2018

Leif Martin Schreiner
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

Books Holding ApS
Søndergade 17
5620 Glamsbjerg

CVR-nr.: 27572499
Stiftelsesdato: 1. januar 2004
Hjemsted: Assens
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion:

Leif Martin Schreiner

Revisor:

e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab
Stenhuggervej 4
5230 Odense

Telefonnummer: 42 963 112
e-mail: wagner@e-revisor.com
CVR-nr.: 36412143

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Books Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, d. 1. februar 2018

Direktion:

Leif Martin Schreiner

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Books Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Books Holding ApS for regnskabsåret 2016/17. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har efter aftale foretaget gennemgang af årsregnskabet for Books Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, d. 1. februar 2018

e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab

Morten Wagner
Registreret revisor

LEDELSEBERETNING**Hovedaktivitet**

Serlskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i datterselskaber.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen.

Usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen

Ingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Books Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Eksterne omkostninger

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

Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skatteomkostninger

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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi uden foreslået udbytteudlodning, opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab. Andelen af foreslået udbytte, er optaget under tilgodehavender, da generalforsamling i datterselskab er afholdt inden moderselskabets regnskabsaflæggelse.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationværdi.

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 på 22%.

Gældsforpligtelser

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

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		-6.250	-6.000
Resultat af ordinær drift		-6.250	-6.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		452.142	422.294
Øvrige finansielle omkostninger	1	-34.086	-32.412
Ordinært resultat før skat		411.806	383.882
Skat af ordinært resultat	2	41.403	8.451
Årets resultat		453.209	392.333
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		452.142	222.294
Overført resultat		-102.333	68.839
I alt disponering		453.209	392.333

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Anlægsaktiver:			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.246.693	1.794.551
Kapitalandele i associerede virksomheder		62.500	62.500
Finansielle anlægsaktiver		2.309.193	1.857.051
Anlægsaktiver		2.309.193	1.857.051
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		40.000	70.000
Udsudte skatteaktiver		17.279	21.181
Tilgodehavende skat		21.000	61.000
Andre tilgodehavender		0	200.000
Tilgodehavender		78.279	352.181
Likvide beholdninger		705	0
Omsætningsaktiver		78.984	352.181
Aktiver		2.388.177	2.209.232

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

PASSIVER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.639.401	1.187.259
Overført resultat		21.811	124.144
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Egenkapital		1.889.612	1.537.603
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		46.137	244.157
Skyldig skat		0	0
Anden gæld		452.428	427.472
Kortfristede gældsforpligtelser		498.565	671.629
Gældsforpligtelser		498.565	671.629
Passiver		2.388.177	2.209.232
Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsåret	3		
Oplysning om eventualaktiver	4		
Oplysning om eventualforpligtelser	5		
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016/17

	Virksomheds kapital:	Reserve for nettoopskriv ning efter indre værdis metode:	Overført resultat:	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitale	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	125.000	1.187.259	124.144	101.200	1.537.603
Betalt udbytte				-101.200	-101.200
Årets resultat		452.142	-102.333	103.400	453.209
Ultimo	125.000	1.639.401	21.811	103.400	1.889.612

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	12.876	11.300
Renteomkostninger i øvrigt	21.001	21.112
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle omkostninger	209	0
Øvrige finansielle omkostninger	34.086	32.412

Note 2: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-8.828	-8.451
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-32.575	0
Skat af ordinært resultat	-41.403	-8.451

Note 3: Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsåret

Ingen.

Note 4: Oplysning om eventualaktiver

Ingen.

Note 5: Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Note 6: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet en selskylderkaution overfor dattervirksomhederne engagement med pengeinstituttet. Selskyldnerkautionen vedrører Schreiners - Tarup Centret ApS og Schreiners Bøger og Papir ApS.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Leif-Martin Schreiner

Direktør

På vegne af: Books Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-645774079641

IP: 185.66.187.4

2018-02-07 07:17:35Z

NEM ID 

Morten Wagner

Registreret revisor

På vegne af: e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:36412143-RID:24484483

IP: 109.56.185.48

2018-02-07 07:21:51Z

NEM ID 

Leif-Martin Schreiner

Dirigent

På vegne af: Books Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-645774079641

IP: 185.66.187.4

2018-02-07 07:33:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AUEJ5-GAXOP-4MQ4Z-NF51J-P4GJV-1D1Y6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>