

Stakbogladsen A/S
CVR-nr. 28295170
Nordre Ringgade 3
8000 Aarhus C

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.02.2016

Dirigent



Navn: Birgitte Neergård Kristiansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Stakbogladen A/S
Nordre Ringgade 3
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 28295170

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 86128844

Telefax: 86209102

Hjemmeside: www.stakbogladen.com

E-mail: books@stakbogladen.com

Bestyrelse

Birgitte Neergård Kristiansen, formand

Michael Dahl Kirkegaard

Jens Viltoft-Hansen

Direktion

Jens Viltoft-Hansen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Stakbogladen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 26.02.2016

Direktion



Jens Viltoft-Hansen
direktør

Bestyrelse



Birgitte Neergård Kristiansen
formand



Michael Dahl Kirkegaard



Jens Viltoft-Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stakbogladsen A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stakbogladsen A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

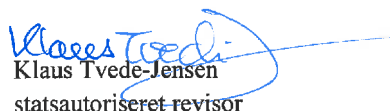
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 26.02.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Klaus Tvede-Jensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive detailhandel med bøger og anden virksomhed i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets 10. regnskabsår udviser et underskud på 133 t.kr., hvilket ikke anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter årets fakturerede salg med fradrag af vareforbrug, direkte henførbare omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger, opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter og lign. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 7 år og kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktiver og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter kapitalandele i virksomheder, der måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse og måles på tidspunktet for indgåelse af kontraktion til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelsen til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.821.610	2.868.009
Personaleomkostninger	1	(2.762.246)	(2.689.941)
Af- og nedskrivninger	2	(152.857)	(187.582)
Driftsresultat		(93.493)	(9.514)
Andre finansielle indtægter		6.217	5.978
Nedskrivning af finansielle aktiver		(48.052)	0
Andre finansielle omkostninger		(33.966)	(36.817)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(169.294)	(40.353)
Skat af ordinært resultat	3	36.045	7.261
Årets resultat		(133.249)	(33.092)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(133.249)	(33.092)
		(133.249)	(33.092)

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Goodwill		371.429	464.286
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>371.429</u>	<u>464.286</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.998	114.998
Materielle anlægsaktiver	5	<u>54.998</u>	<u>114.998</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.000	73.052
Andre tilgodehavender		212.027	212.027
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>237.027</u>	<u>285.079</u>
Anlægsaktiver		<u>663.454</u>	<u>864.363</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		6.260.979	6.205.700
Varebeholdninger		<u>6.260.979</u>	<u>6.205.700</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		986.191	1.082.076
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		81.654	155.437
Udskudt skat		38.775	2.730
Andre tilgodehavender		25.000	33.125
Periodeafgrænsningsposter		118.259	92.012
Tilgodehavender		<u>1.249.879</u>	<u>1.365.380</u>
Likvide beholdninger		<u>10.698</u>	<u>18.851</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.521.556</u>	<u>7.589.931</u>
Aktiver		<u>8.185.010</u>	<u>8.454.294</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført overskud eller underskud		<u>430.080</u>	<u>563.329</u>
Egenkapital		<u>1.430.080</u>	<u>1.563.329</u>
Bankgæld		1.885.944	1.474.001
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.400.303	3.055.598
Anden gæld	7	<u>1.468.683</u>	<u>2.361.366</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.754.930</u>	<u>6.890.965</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.754.930</u>	<u>6.890.965</u>
Passiver		<u>8.185.010</u>	<u>8.454.294</u>
Eventualforpligtelser	8		
Ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	563.329	1.563.329
Årets resultat	<u>0</u>	<u>(133.249)</u>	<u>(133.249)</u>
Egenkapital ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>430.080</u>	<u>1.430.080</u>

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	2.470.344	2.402.331
Pensioner	176.476	177.362
Andre omkostninger til social sikring	55.532	49.347
Andre personaleomkostninger	59.894	60.901
	<u>2.762.246</u>	<u>2.689.941</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	92.857	92.857
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	60.000	94.725
	<u>152.857</u>	<u>187.582</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(38.347)	(7.524)
Effekt af ændrede skattesatser	2.302	263
	<u>(36.045)</u>	<u>(7.261)</u>
		<u>Goodwill</u> kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		650.000
Kostpris ultimo		<u>650.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		(185.714)
Årets afskrivninger		(92.857)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(278.571)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>371.429</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.	
	<hr/>	
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.967.621
Kostpris ultimo		1.967.621
		<hr/>
Af- og nedskrivninger primo		(1.852.623)
Årets afskrivninger		(60.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		(1.912.623)
		<hr/>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		54.998
		<hr/>
	Andre vær- dipapirer og kapitalande- le kr.	Andre tilgo- dehavender kr.
	<hr/>	<hr/>
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	73.052	212.027
Kostpris ultimo	73.052	212.027
	<hr/>	<hr/>
Årets nedskrivninger	(48.052)	0
Nedskrivninger ultimo	(48.052)	0
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.000	212.027
	<hr/>	<hr/>
	2015 kr.	2014 kr.
	<hr/>	<hr/>
7. Anden gæld		
Moms og afgifter	476.045	385.451
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	82.128	84.329
Feriepengeforpligtelser	297.096	290.336
Andre skyldige omkostninger	613.414	1.601.250
	<hr/>	<hr/>
	1.468.683	2.361.366
	<hr/>	<hr/>

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
8. Eventualforpligtelser		
Andre eventualforpligtelser	615.000	615.000
Eventualforpligtelser	615.000	615.000

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Jens Viltoft Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 01.07.2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jens Viltoft Holding ApS, 8300 Beder