

14. maj 2024

interrevision, CVR-nr. 42248398
Banestrøget 21, 1. Sal, 2630 Taastrup

Telefon 40 49 40 39
E-mail: info@interrevision.dk
Web: interrevision.dk

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

STENLØSE BOGHANDEL ApS
Egedal Centret 4, 3660 Stenløse
CVR-nummer: 31 15 81 25

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14. maj 2024

Birgitte Foged Pedersen, dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning.....	3
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse.....	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for STENLØSE BOGHANDEL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 14. maj 2024

Direktion

Birgitte Foged Pedersen

Henrik Daniel Pedersen

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

STENLØSE BOGHANDEL ApS
Egedal Centret 4,
3660 Stenløse

Telefon: 47 17 32 41
Hjemmeside: www.boguglen.dk
CVR-nr.: 31 15 81 25
Stiftet: 18. december 2007
Kommune: Egedal
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Birgitte Foged Pedersen
Henrik Daniel Pedersen

Revisor

interrevision
Bogføring | Regnskab | Rådgivning
Banestrøget 21, 1. sal
2630 Taastrup

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drive handel, især detailhandel fra butik, samt at investere i selskaber med samme formål.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 udviser et resultat på kr. 450.193, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en balancesum på kr. 2.047.103, og en egenkapital på kr. 1.643.594.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

GENERELT

Årsregnskabet for STENLØSE BOGHANDEL ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

RESULTATOPGØRELSEN

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

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 acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder,

kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022
BRUTTOFORTJENESTE	1.650.921	797.342
1 Personalemkostninger	1.200.799-	1.400.161-
DRIFTSRESULTAT	450.122	602.819-
Andre finansielle omkostninger	71	1.266-
RESULTAT FØR SKAT	450.193	604.085-
ÅRETS RESULTAT	450.193	604.085-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	450.193	604.085-
DISPONERET I ALT	450.193	604.085-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
AKTIVER

	2023	2022
Deposita	36.000	36.000
Finansielle anlægsaktiver	36.000	36.000
ANLÆGSAKTIVER	36.000	36.000
Råvarer og hjælpematerialer	1.206.136	1.073.429
Varebeholdninger	1.206.136	1.073.429
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	45.643	4.172
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	85.971	0
Tilgodehavender	131.614	4.172
Likvide beholdninger	673.353	758.858
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.011.103	1.836.459
AKTIVER	2.047.103	1.872.459

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital	250.000	250.000
Overført resultat	1.393.594	943.401
EGENKAPITAL	1.643.594	1.193.401
Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.122	314.807
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	56.876
Anden gæld	369.387	307.375
Kortfristede gældsforpligtelser	403.509	679.058
GÆLDSFORPLIGTELSE R	403.509	679.058
PASSIVER	2.047.103	1.872.459

- 2 Eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo	250.000	250.000
Virksomhedskapital ultimo	250.000	250.000
Overført resultat, primo	943.401	1.547.486
Årets resultat.....	450.193	604.085-
Overført resultat ultimo	1.393.594	943.401
EGENKAPITAL.....	1.643.594	1.193.401

NOTER

	2023	2022
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	3	4
Lønninger.....	1.008.444	1.132.108
Pensioner.....	170.000	226.509
Andre omkostninger til social sikring	22.355	41.544
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	1.200.799	1.400.161
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

2 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter forholdsmæssigt for selskabsskatter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af den ultimative modervirksomhed. Den maksimale hæftelse udgør t.DKK 0 på balancedagen, hvoraf t.DKK 0 er indregnet i balancen. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten m.v.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

The signatures in this document are legally binding. The document is signed with Addo Sign secure digital signature.
The signer's identity is physically registered in the electronic PDF document and shown below.
All times are given in Coordinated Universal Time (UTC).

Signers

  Henrik Daniel Pedersen Direktør 0735db42-da6d-483c-966f-e8616eb3a6d9 2024-05-14 20:00:33Z	  Birgitte Foged Pedersen Dirigent og direktør 327b6cd7-4d29-4e8a-9176-a4d9797d928c 2024-05-14 20:02:53Z
--	--

Documents in the transaction

årsrapport for stenløse boghandel aps for 23.pdf	SHA256: e0365006b3bc6d6a5db112eb498847018da8fb01093fadb8634f499b2ccad5fc
årsrapport for henrik daniel og birgitte foged holding aps for 23.pdf	SHA256: 604f43f8bfcbed7c2091b507d1c01485add06e16efa79eb15fed08d15ca1cdf1



The document is digitally signed with the Addo Sign secure signing service. The signature evidence in the document is secured and validated using the mathematical hash value of the original document.

The document is locked for changes and time-stamped with a certificate from a trusted third party. All cryptographic signing proofs are embedded in the PDF document in case they are to be used for validation in the future.

How to verify the authenticity of the document
The document is protected with an Adobe CDS certificate. When the document is opened in Adobe Reader, it will appear to be signed with the Addo Sign signing service.