

# REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Således vedtaget på selskabets  
ordinære generalforsamling

den 16 2016



Marianne Withen  
Dirigent



FREDERIKSHOLMS KANAL 2  
DK-1220 KØBENHAVN K  
TELEFON: +45 33 43 64 00  
TELEFAX: +45 33 43 64 01  
INTERNET: [www.lund-larsen.dk](http://www.lund-larsen.dk)  
EMAIL: [ll@lund-larsen.dk](mailto:ll@lund-larsen.dk)  
CVR-NR: 32 32 72 49

## BOGHANDLEREN GODTHÅBSVEJ APS

Godthåbsvej 32, 2000 Frederiksberg

CVR nr. 31 60 32 77

---

Årsrapport for 2015

(8. regnskabsår)

---



I N D H O L D S F O R T E G N E L S E

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning .....	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet .....	2
Ledelsesberetning .....	3
Anvendt regnskabspraksis .....	4-5
Resultatopgørelse 2015 .....	6
Balance pr. 31. december 2015 .....	7-8
Noter .....	9

## LEDELSESPÅTEGNING

1.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar til 31. december 2015 for Boghandleren Godthåbsvej ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015.

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

I henhold til beslutningen på generalforsamlingen den 12. juni 2015, skal årsregnskabet for 2015 ikke revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 18. maj 2016

I direktionen:



Marianne Withen

**Til den daglige ledelse i Boghandleren Godthåbsvej ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Boghandleren Godthåbsvej ApS for perioden 1. januar til 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 Deres 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, De 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.

København, den 18. maj 2016

REVISIONSFIRMAET  
EDELBO & LUND-LARSEN  
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB  
CVR NR. 32 32 72 49

  
Palle Mørch  
Statsautoriseret revisor

I forbindelse med udarbejdelsen af selskabets årsrapport for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, skal direktionen udtale følgende:

Selskabets formål er at drive boghandel samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Der forventes et forbedret resultat i regnskabsåret 2016.

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Ejerforhold:

Selskabets anpartskapital nom. kr. 125.000 ejes af Marianne Withen.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og de anvendte regnskabsprincipper er i overensstemmelse med god regnskabsskik.

De anvendte regnskabsprincipper er i hovedtræk følgende:

#### Generelt om indregning og måling:

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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. 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, medens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller omkostninger.

#### Resultatopgørelsen:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger og valutakursreguleringer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

#### Skatter:

Årets skat, som består af aktuel 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger fordeles lineært over aktivernes forventede levetid. Der afskrives med en forventet levetid på 5 år for driftsmidler og lokale indretning. Goodwill afskrives over 7 år.

Varebeholdning:

Varebeholdningen måles til kostpris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi.

Egenkapitalen:

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

6.

Noter

2014

Nettoomsætning .....	3.301.709	3.471.321
Vareforbrug m.v. ....	<u>1.978.495</u>	<u>2.061.712</u>
<b>Bruttoresultat</b>	1.323.214	1.409.609
Personaleomkostninger .....	764.796	688.742
Distributionsomkostninger .....	68.794	52.315
Administrationsomkostninger .....	<u>382.309</u>	<u>432.108</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	107.315	236.444
Finansielle indtægter .....	0	0
Finansielle omkostninger .....	<u>25.468</u>	<u>27.177</u>
<b>Resultat før skat</b>	81.847	209.267
Selskabsskat, tidligere år .....	207	0
Regulering udskudt skat .....	-861	39.267
1 Skat af årets resultat .....	<u>21.345</u>	<u>4.660</u>
<b>Årets resultat</b>	61.156	165.340
	=====	=====
Resultatdisponering:		
Overført resultat .....	61.156	165.340
	-----	-----



Noter2014**Aktiver:**

	Anlægsaktiver:	
2	Materielle anlægsaktiver:	
	Indretning lejede lokaler .....	42.571 55.883
	Inventar .....	<u>49.674 58.412</u>
	<u>Materielle anlægsaktiver i alt</u>	92.245 114.295
		-----
	<u>Anlægsaktiver i alt</u>	92.245 114.295
		-----
	Omsætningsaktiver:	
	Varelager .....	1.104.599 1.003.493
	Debitorer .....	<u>36.747 47.289</u>
		1.141.346 1.050.782
		-----
	Likvide beholdninger .....	480.025 667.989
		-----
	<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	1.621.371 1.718.771
		-----
	<b>Aktiver i alt</b>	1.713.616 1.833.066
		=====

Noter2014**Passiver:**

3	Egenkapital:		
	Anpartskapital .....	125.000	125.000
	Overkurs .....	939.613	939.613
	Overført resultat .....	-214.988	-276.144
	<u>Egenkapital i alt</u>	849.625	788.469
		-----	-----
	Kortfristet gæld:		
	Selskabsskat .....	21.345	4.660
	Udskudt skat .....	2.834	3.695
	Anpartshaver .....	218.971	388.787
	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	351.951	381.343
	Skyldig moms .....	76.094	49.360
	Anden gæld .....	192.796	216.752
	<u>Kortfristet gæld i alt</u>	863.991	1.044.597
		-----	-----
	<b>Passiver i alt</b>	1.713.616	1.833.066
		=====	=====

4 **Pantsætninger og forpligtelser**

**1 - Skat af årets resultat:**

Skat af årets resultat er beregnet på grundlag af den opgjorte skattepligtige indkomst udgør kr. 21.345 inkl. procenttillæg.

Selskabet har betalt kr. 0 i aconto skat i regnskabsåret.

Der påhviler selskabet en udskudt skat på 22% af forskellen mellem de regnskabsmæssige og de skattemæssige saldoverdier på anlægsaktiverne på kr. 2.834.

**2 - Materielle anlægsaktiver:**

	<u>Inventar</u>	<u>Indret. lej.lok.</u>
Anskaffelsessum primo .....	129.203	392.257
Tilgang .....	0	0
Afgang .....	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Samlet anskaffelsessum</u>	129.203	392.257
	-----	-----
Akkumulerede afskrivninger primo .....	70.791	336.374
Årets afskrivninger .....	<u>15.841</u>	<u>6.209</u>
<u>Samlede afskrivninger</u>	86.632	342.583
	-----	-----
<b>Bogført værdi ultimo</b>	42.571	49.674
	=====	=====

**3 - Egenkapital:**

Anpartskapital .....		125.000
Overkurs .....		939.613
Overført resultat:		
Saldo primo .....	-276.144	
Overført af årets resultat .....	<u>61.156</u>	<u>-214.988</u>
		849.625
		=====

**4 - Pantsætninger og forpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kreditor-, garanti- eller kautionsforpligtelser udover de i årsrapporten anførte.