

# **BOG & IDÉ, ODENSE CITY ApS**

Lindevej 60  
5250 Odense SV

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2017

Claus Ørtoft Rasmussen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** BOG & IDÉ, ODENSE CITY ApS  
Lindevej 60  
5250 Odense SV

CVR-nr: 32665411  
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Bankforbindelse** Middelfart Sparekasse  
Dalumvej 54 B  
5250 Odense SV

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Bog & idé, Odense City 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 06/01/2017

## Direktion

Karina Gerrild Rasmussen

Claus Ørtoft Rasmussen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen at årsregnskabet for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets har tidligere drevet detailhandel med bøger og papirvarer, men har siden lukningen af selskabets butik i august 2014 været uden egentlig aktivitet.

## **Betydningsfulde begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokale mm.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

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

### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen.

### Tilgodehavender

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

### 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, der for kortfristede forpligtelser normalt svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>5.426</b>	<b>43.820</b>
Personaleomkostninger .....		0	3.078
Andre omkostninger til social sikring .....		0	3.063
Andre personaleomkostninger .....		0	15
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>5.426</b>	<b>40.742</b>
Andre finansielle indtægter .....		2	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		799	48.029
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>4.629</b>	<b>-7.287</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>4.629</b>	<b>-7.287</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		4.629	-7.287
<b>I alt</b> .....		<b>4.629</b>	<b>-7.287</b>



# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		81.061	81.061
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>81.061</b>	<b>81.061</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>81.061</b>	<b>81.061</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	1.210
Andre tilgodehavender .....		0	9.709
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>10.919</b>
Likvide beholdninger .....		6.638	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.638</b>	<b>10.919</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>87.699</b>	<b>91.980</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-4.744.811	-4.749.440
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-4.619.811</b>	<b>-4.624.440</b>
Gæld til banker .....		0	87.774
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	44
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		4.602.406	4.497.406
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		105.104	131.196
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.707.510</b>	<b>4.716.420</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.707.510</b>	<b>4.716.420</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>87.699</b>	<b>91.980</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-4.749.440	-4.624.440
Årets resultat .....		4.629	4.629
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-4.744.811	-4.619.811

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

### *Hæftelse i sambeskatningen*

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet KCR Invest ApS samt koncernselskaberne Bog & idé, Rosengårdcentret ApS, Bog & idé, Odense Centrum ApS samt Bog & idé, Dalum ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

Skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for selskabet KCR Invest ApS, som er administrationsselskab for sambeskatningen.