

Bog & idé, Bruuns Galleri ApS
Nørregade 58, 7500 Holstebro

CVR-nr. 36 69 67 96

Årsrapport

2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. december 2022

Mike Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Bog & idé, Bruuns Galleri ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 16. december 2022

Direktion

Christian Mosegaard Pedersen

Mike Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Bog & idé, Bruuns Galleri ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bog & idé, Bruuns Galleri ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

Skjern, den 16. december 2022

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Henrik Ludvigsen

statsautoriseret revisor
mne27765

Selskabsoplysninger

Selskabet	Bog & idé, Bruuns Galleri ApS Nørregade 58 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 36 69 67 96
	Stiftet: 25. marts 2015
	Hjemsted: Holstebro Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober 2021 - 30. september 2022
Direktion	Christian Mosegaard Pedersen Mike Jensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelser	Skjern Bank A/S Banktorvet 3 6900 Skjern
	Nykredit Bank Holstebrovej 2 8800 Viborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bog & idé, Bruuns Galleri ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, samt modtagne lønrefusioner og fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter måles til amortiseret kostpris, der svarer til lånets restgæld.

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	6.217.008	4.962.544
4 Personaleomkostninger	-3.685.339	-3.576.175
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-756.281	-697.160
Driftsresultat	1.775.388	689.209
Andre finansielle indtægter	101.122	124.855
Øvrige finansielle omkostninger	-102.794	-106.183
Resultat før skat	1.773.716	707.881
6 Skat af årets resultat	-378.245	-173.389
Årets resultat	1.395.471	534.492
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.600.000	300.000
Overføres til overført resultat	0	234.492
Disponeret fra overført resultat	-204.529	0
Disponeret i alt	1.395.471	534.492

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2022	2021
Anlægsaktiver		
7 Goodwill	625.004	875.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>625.004</u>	<u>875.000</u>
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.384.627	352.228
9 Indretning af lejede lokaler	896.584	22.614
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.281.211</u>	<u>374.842</u>
10 Andre værdipapirer og kapitalandele	50.787	50.787
11 Deposita	1.768.820	1.718.966
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.819.607</u>	<u>1.769.753</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.725.822</u>	<u>3.019.595</u>
Omsætningsaktiver		
Færdigvarer og handelsvarer	4.037.566	3.370.172
Varebeholdninger i alt	<u>4.037.566</u>	<u>3.370.172</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	208.037	81.083
Andre tilgodehavender	413.298	2.152.510
Periodeafgrænsningsposter	80.686	0
Tilgodehavender i alt	<u>702.021</u>	<u>2.233.593</u>
Likvide beholdninger	98.878	61.309
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.838.465</u>	<u>5.665.074</u>
Aktiver i alt	<u>9.564.287</u>	<u>8.684.669</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	1.873.436	2.077.965
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.600.000	300.000
Egenkapital i alt	3.523.436	2.427.965
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	174.480	202.245
Hensatte forpligtelser i alt	174.480	202.245
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	590.048	221.467
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.804.909	2.515.520
Selskabsskat	185.584	21.574
Anden gæld	2.054.401	3.295.898
Periodeafgrænsningsposter	231.429	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.866.371	6.054.459
Gældsforpligtelser i alt	5.866.371	6.054.459
Passiver i alt	9.564.287	8.684.669

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Usædvanlige forhold i årsrapporten
- 3 Særlige poster
- 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 13 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2021	50.000	2.077.965	300.000	2.427.965
Udloddet udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-204.529	1.600.000	1.395.471
	50.000	1.873.436	1.600.000	3.523.436

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har bestået i drift af boghandel i Bruuns Galleri i Århus.

2. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Selskabets omsætning i sammenligningstallene er, grundet Covid-19 lock-down i vinteren 2020/21, negativ påvirket, men dette er delvist kompenseret ved, at selskabet har modtaget kompensation for faste omkostninger og lønkompensation.

3. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Indtægter:		
Kompensation Covid-19 - hjælpepakker	<u>0</u>	<u>3.117.390</u>
	<u>0</u>	<u>3.117.390</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	<u>0</u>	<u>3.117.390</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>0</u>	<u>3.117.390</u>

4. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	3.324.685	3.250.703
Pensioner	264.094	234.621
Andre omkostninger til social sikring	96.560	90.627
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>0</u>	<u>224</u>
	<u>3.685.339</u>	<u>3.576.175</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>11</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
5. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	249.996	250.016
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	100.100	7.341
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	406.185	439.803
	<u>756.281</u>	<u>697.160</u>
6. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	406.010	145.574
Årets regulering af udskudt skat	-27.765	10.150
Regulering af tidligere års skat	0	17.665
	<u>378.245</u>	<u>173.389</u>

Noter

	30/9 2022	30/9 2021
7. Goodwill		
Kostpris 1. oktober 2021	2.500.000	2.500.000
Kostpris 30. september 2022	2.500.000	2.500.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	-1.625.000	-1.374.984
Årets afskrivninger	-249.996	-250.016
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	-1.874.996	-1.625.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	625.004	875.000
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2021	2.946.886	2.946.886
Tilgang i årets løb	1.438.584	0
Kostpris 30. september 2022	4.385.470	2.946.886
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	-2.594.658	-2.154.855
Årets afskrivninger	-406.185	-439.803
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	-3.000.843	-2.594.658
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	1.384.627	352.228
9. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. oktober 2021	51.340	51.340
Tilgang i årets løb	974.070	0
Kostpris 30. september 2022	1.025.410	51.340
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	-28.726	-21.385
Årets afskrivninger	-100.100	-7.341
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	-128.826	-28.726
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	896.584	22.614

Noter

	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2021</u>
10. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober 2021	50.787	50.787
Kostpris 30. september 2022	<u>50.787</u>	<u>50.787</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u>50.787</u>	<u>50.787</u>
11. Deposita		
Kostpris 1. oktober 2021	1.718.966	1.682.730
Tilgang i årets løb	49.854	36.236
Kostpris 30. september 2022	<u>1.768.820</u>	<u>1.718.966</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u>1.768.820</u>	<u>1.718.966</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet virksomhedspant på 12.500.000 kr. med pant i goodwill, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2022 udgør 6.255.234 kr.

Til sikkerhed for gæld til Indeks Retail er der givet håndpant i værdipapirer med en samlet regnskabsmæssig værdi på 50.787 kr. samt transport i driftsfondsmidler med en samlet regnskabsmæssig værdi på 356.926 kr.

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakt, der kan opsiges med 57 måneders varsel. Den samlede forpligtelse udgør ca. 22.243.000 kr.

Kautions- og garantiforpligtelser:

Selskabet kautionerer for alt mellemværende mellem Skjern Bank A/S og Bog & idé, Odense City ApS, Bog & idé, Rosengårdscentret ApS, Bog & idé, Kolding Storcenter ApS, Bog & idé, Horsens ApS, Bog & idé, Fields ApS, Bog & idé Fisketorvet A/S, Bog & idé, Lyngby Storcenter ApS, Bog & idé, Frederiksberg Centret ApS, Bog & idé, Vejle ApS, Bog & idé, Randers City ApS, Bog & idé, Vesterbro ApS samt Legekæden, Lyngby Storcenter ApS. De maksimale trækingsretter og betalingsgarantier udgjorde pr. 30. september 2022 46.795.666 kr.