

# Kannerup ApS

Nattergalevej 10  
8370 Hadsten

Årsrapport  
12. september 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**05/04/2018**

---

**Marie-Louise Kannerup**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Kannerup ApS  
Nattergalevej 10  
8370 Hadsten

CVR-nr: 37999113  
Regnskabsår: 12/09/2016 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 12. september 2016 – 31. december 2017 for Bogormen Hadsten ApS (Kannerup ApS)

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 05/04/2018

## Direktion

Marie-Louise Talmark Kannerup

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Bogormen Hadsten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bogormen Hadsten ApS for regnskabsåret 12. september 2016 – 31. december 2017 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 FSR – danske revisors Ethiske 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.

Aarhus, 05/04/2018

Peter Holbech Andersen , mne16826  
Registreret revisor  
REalVISION, registreret revisionsaktieselskab  
CVR: 18216833

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er af drive boghandel.

## Økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et underskud på 36 t.kr. og selskabets egenkapital er nu t.kr. 14.

Selskabets første driftsår har været præget af store engangsinvesteringer som følge af nyindretning af butikslokale, kædeskift mv.

Årets resultat er påvirket negativt som følge af udviklingen i Hadsten Centret.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Selskabets ledelse forventer at selskabet kan retablere kapitalen ved egen indtjening i løbet af de næste 2-3 år og der er budgetteret med et overskud i 2018.

Selskabets kapitalejere har ydet lån til selskabet i regnskabsåret og vil fortsat yde finansiell støtte.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter balancedagen der kan forrykke selskabets stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabets 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 måling sker som beskrevet nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende omkostninger og renter.

Skat af årets resultat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22 % af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Aktiver

Der er ikke foretaget indregning af finansieringsomkostninger i målegrundlaget for selskabets aktiver.

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 og restværdier:

Maskiner og inventar gennemsnitlig - 5 år

Indretning lejede lokaler – 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Indregning er foretaget til beregnet kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Realiserede kursgevinster og –tab indregnes i resultatopgørelsen. Øvrige værdipapirer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

### Tilgodehavender

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

### Gæld

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 12. sep. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>975.796</b>
Personaleomkostninger .....	1	-868.280
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-67.610
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>39.906</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-85.987
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-46.081</b>
Skat af årets resultat .....	2	10.100
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-35.981</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-35.981
<b>I alt</b> .....		<b>-35.981</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		112.500
Indretning af lejede lokaler .....		90.329
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>202.829</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		50.787
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.787</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>253.616</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.400.400
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.400.400</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		74.596
Udsudte skatteaktiver .....		10.100
Andre tilgodehavender .....		3.167
Periodeafgrænsningsposter .....		12.108
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>99.971</b>
Likvide beholdninger .....		12.233
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.512.604</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.766.220</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		-35.981
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>14.019</b>
Gæld til banker .....		421.218
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>421.218</b>
Gæld til banker .....		786.254
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		377.635
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		167.094
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.330.983</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.752.201</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.766.220</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17	-
	kr.	kr.
Løn og gager	868.280	-
Pensionsbidrag	51.421	-
Andre omkostninger til social sikring	39.712	-
	<b>868.280</b>	<b>-</b>

Antal helårsansatte har udgjort 2 i regnskabsåret.

## 2. Skat af årets resultat

	2016/17	-
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	-
Ændring af udskudt skat	-10.100	-
Regulering vedrørende tidligere år	0	-
	<b>-10.100</b>	<b>-</b>

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kreditinstitutter	460.018	38.800	421.218	237.000
	<b>460.018</b>	<b>38.800</b>	<b>421.218</b>	<b>237.000</b>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt der er uopsigelig indtil 1.10.2021.

Den årlige leje udgør t.kr. 220.

Selskabet har ikke afgivet kautioner.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant t.kr. 1.000 til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.

Der er stillet sikkerhed overfor leverandører t.kr. 200.

Der er stillet husleje garanti t.kr. 92.

