Bog & Ide Assens ApS

Østergade 38

5610 Assens

CVR-nr. 42527882

Årsrapport

1. oktober 2023 - 30. september 2024

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. januar 2025

Leif-Martin Schreiner
Dirigent

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 for Bog & Ide Assens 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 31. januar 2025

Direktion

Leif-Martin Schreiner
Direktør

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Bog & Ide Assens ApS

Konklusion
Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bog & Ide Assens ApS for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024, 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion
Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers 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 revisorers 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 for 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.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen
Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense C, den 31. januar 2025

e-revisor.com
godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36412143

Morten Wagner
Registreret revisor
mne32904

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Bog & Ide Assens ApS Østergade 38 5610 Assens
Telefon	64712393
E-mail	martin@schreiners.dk
CVR-nr.	42527882
Stiftelsesdato	2. juli 2021
Hjemsted	Assens
Regnskabsår	1. oktober 2023 - 30. september 2024
Direktion	Leif-Martin Schreiner
Revisor	e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab Promenadebyen 16 5000 Odense C
Telefon	42963112
E-mail	wagner@e-revisor.com
Hjemmeside	www.e-revisor.com
CVR-nr.	36412143

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets væsentligste aktiviteter består i, at drive handel, engros og detailvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling
Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold
Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 udviser et resultat på kr. -778.560, og selskabets balance pr. 30. september 2024 udviser en balancesum på kr. 2.484.809, og en egenkapital på kr. -603.149.

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

Forventninger til fremtiden
Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er således omfattet af selskabslovens § 119. Virksomhedskapitalen forventes reetableret gennem fremtidige positive resultater.

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Generelt
Årsrapporten for Bog & Ide Assens ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta
Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling
Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 balancedagen.

Resultatopgørelsen

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

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

Nettoomsætning
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

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Anvendt regnskabspraksis

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver
Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Anvendt regnskabspraksis

eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktiviet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Andre finansielle anlægsaktiver
Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Deposita
Deposita måles til anskaffelsespris.

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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

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

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Anvendt regnskabspraksis

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital
Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat
Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

Anden gæld
Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser
Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Resultatopgørelse

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste		**575.580**	**1.706.696**
Personaleomkostninger	1	-1.402.360	-1.140.504
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-81.049	-78.606
Driftsresultat		**-907.829**	**487.586**
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		9.509	9.130
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-85.989	-66.539
Andre finansielle omkostninger	2	-13.707	-29.645
Resultat før skat		**-998.016**	**400.532**
Skat af årets resultat	3	219.456	-88.118
Årets resultat		**-778.560**	**312.414**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-778.560	312.414
Resultatdisponering		**-778.560**	**312.414**

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Balance 30. september 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	44.876	75.539
Indretning af lejede lokaler	5	141.919	155.545
Materielle anlægsaktiver		**186.795**	**231.084**
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.787	50.787
Deposita		83.800	83.800
Finansielle anlægsaktiver		**134.587**	**134.587**
Anlægsaktiver		**321.382**	**365.671**
Fremstillede varer og handelsvarer		1.795.363	2.247.341
Forudbetalinger for varer		0	9.119
Varebeholdninger		**1.795.363**	**2.256.460**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.385	81.591
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		217.860	52.904
Andre tilgodehavender		33.000	37.500
Periodeafgrænsningsposter		13.719	3.549
Tilgodehavender		**334.964**	**175.544**
Likvide beholdninger		**33.100**	**116.383**
Omsætningsaktiver		**2.163.427**	**2.548.387**
Aktiver		**2.484.809**	**2.914.058**

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Balance 30. september 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-643.149	135.411
Egenkapital		**-603.149**	**175.411**
Hensættelser til udskudt skat		1.304	2.900
Hensatte forpligtelser		**1.304**	**2.900**
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	89.430
Langfristede gældsforpligtelser		**0**	**89.430**
Gæld til banker		309.759	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		781.092	727.060
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.683.391	1.626.354
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		89.430	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		222.982	292.903
Kortfristede gældsforpligtelser		**3.086.654**	**2.646.317**
Gældsforpligtelser		**3.086.654**	**2.735.747**
Passiver		**2.484.809**	**2.914.058**
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning	6		
Eventualaktiver	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2023	40.000	135.411	175.411
Årets resultat		-778.560	-778.560
Egenkapital 30. september 2024	**40.000**	**-643.149**	**-603.149**

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Virksomhedskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.

Selskabet har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er således omfattet af selskabslovens § 119. Virksomhedskapitalen forventes reetableret gennem fremtidige positive resultater.

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Noter

	2023/24	2022/23
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.266.755	1.042.902
Pensioner	103.564	74.477
Andre omkostninger til social sikring	32.041	23.125
	1.402.360	**1.140.504**
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	3
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	85.989	66.539
Andre finansielle omkostninger	13.707	29.645
	99.696	**96.184**
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-217.860	89.430
Regulering af udskudt skat	-1.596	-1.312
	-219.456	**88.118**
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	132.000	132.000
Kostpris ultimo	**132.000**	**132.000**
Af- og nedskrivninger primo	-56.461	-25.789
Årets afskrivninger	-30.663	-30.672
Af- og nedskrivninger ultimo	**-87.124**	**-56.461**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**44.876**	**75.539**

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Noter

	2023/24	2022/23
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	239.426	239.426
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	36.760	0
Kostpris ultimo	**276.186**	**239.426**
Af- og nedskrivninger primo	-83.881	-35.947
Årets afskrivninger	-50.386	-47.934
Af- og nedskrivninger ultimo	**-134.267**	**-83.881**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**141.919**	**155.545**

6. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning

Der er ingen betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning.

7. Eventualaktiver

Der er ingen eventualaktiver pr. statusdagen.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.
Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Books Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut har selskabet stillet skadesløsbrev (virksomhedspant) tkr. 600 i simple fordringer, lagerbeholdning, driftsinventar/materiel samt immaterielle rettigheder.

Selskabet har afgivet en selvskyldnerkaution overfor Schreiners.dk ApS, Books Holding ApS, Schreiners Bog & Ide ApS og Bog & Ide - Tarup Center ApS´ engagement med pengeinstituttet.

Der er gennem pengeinstitut stillet garantier overfor leverandører med tkr. 112.

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Leif-Martin Schreiner
Bog & Ide Assens ApS CVR: 42527882
Direktør
På vegne af: Leif-Martin Schreiner
Serienummer: 17d73ce9-40ea-42d7-b519-c16310e6ce15
IP: 80.208.xxx.xxx
2025-02-01 10:01:52 UTC

Mit ID

Morten Wagner
E-REVISOR.COM GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR: 36412143
Registreret revisor
På vegne af: e-revisor.com godkendt revisionspartner…
Serienummer: c99417a2-b7c6-42df-914b-75c0c5dc3c64
IP: 87.49.xxx.xxx
2025-02-01 12:26:53 UTC

Mit ID

Leif-Martin Schreiner
Bog & Ide Assens ApS CVR: 42527882
Dirigent
På vegne af: Leif-Martin Schreiner
Serienummer: 17d73ce9-40ea-42d7-b519-c16310e6ce15
IP: 80.208.xxx.xxx
2025-02-05 07:37:13 UTC

Mit ID

Penneo dokumentnøgle: P2GJN-888KY-ZZCOB-NAHA7-VQKKE-UBOYE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptofrafiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt
Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskriveres digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, **https://penneo.com/validator**, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter