

BOOKUNIBOOK ApS

Skrillingevej 24A, 5500 Middelfart

CVR-nr. 34 89 18 34

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4. februar 2016

Som dirigent:



Jacob Rosenbæk Demant

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Oplysninger om selskabet	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december	4
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for BOOKUNIBOOK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet 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 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 4. februar 2016

Direktion:



Jacob Rosenbæk Demant

Oplysninger om selskabet

Navn	BOOKUNIBOOK ApS
Adresse, postnr., by	Skrillingevej 24A, 5500 Middelfart
CVR-nr.	34 89 18 34
Stiftet	20. december 2012
Hjemstedskommune	Middelfart
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.bookunibook.com
Direktion	Jacob Rosenbæk Demant
Bankforbindelse	Jyske Bank

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttotab	-2.815	-3.635
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-18.600	-18.600
	Resultat før skat	-21.415	-22.235
2	Skat af årets resultat	4.121	11.180
	Årets resultat	-17.294	-11.055
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-17.294	-11.055
		-17.294	-11.055

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.020	56.620
		38.020	56.620
	Anlægsaktiver i alt	38.020	56.620
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	323
		0	323
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	238	0
		238	0
	Likvide beholdninger	57.179	59.886
	Omsætningsaktiver i alt	57.417	60.209
	AKTIVER I ALT	95.437	116.829

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
4	Aktiekapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-61.489	-44.195
	Egenkapital i alt	18.511	35.805
	Hensatte forpligtelser		
	Udsendt skat	7.949	12.070
	Hensatte forpligtelser i alt	7.949	12.070
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	390
	Skyldig selskabsskat	686	5.000
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	62.000	62.000
	Anden gæld	41	1.564
		68.977	68.954
	Gældsforpligtelser i alt	68.977	68.954
	PASSIVER I ALT	95.437	116.829

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Sikkerhedsstillelser

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	80.000	-33.140	46.860
Årets resultat	0	-11.055	-11.055
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-44.195	35.805
Årets resultat	0	-17.294	-17.294
Egenkapital 31. december 2015	80.000	-61.489	18.511

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for BOOKUNIBOOK ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttotab

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

Tilgodehavender, hvor 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 risikostyringspolitik. 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 diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.		2015	2014
2	Skat af årets resultat		
	Årets regulering af udskudt skat	-4.121	-11.180
		<u>-4.121</u>	<u>-11.180</u>
3	Materielle anlægsaktiver		
	kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	Kostpris 1. januar 2015		93.000
	Kostpris 31. december 2015		93.000
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		36.380
	Afskrivninger		18.600
	Af- og nedskrivninger 31. december 2015		54.980
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>38.020</u>
	Afskrives over		<u>3-5 år</u>
4	Aktiekapital		
	Selskabets anpartskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 3 år.		
5	Sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		
6	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
	Andre økonomiske forpligtelser		
	Ingen.		