

Bog & idé, Kolding Storcenter ApS
Nørregade 58, 7500 Holstebro

CVR-nr. 38 44 80 80

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. januar 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 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Bog & idé, Kolding Storcenter 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 26. januar 2022

Direktion

Christian Mosegaard Pedersen

Mike Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Bog & idé, Kolding Storcenter ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bog & idé, Kolding Storcenter ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 26. januar 2022

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Henrik Ludvigsen

statsautoriseret revisor
mne27765

Selskabsoplysninger

Selskabet	Bog & idé, Kolding Storcenter ApS Nørregade 58 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 38 44 80 80
	Stiftet: 28. februar 2017
	Hjemsted: Holstebro Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
Direktion	Christian Mosegaard Pedersen Mike Jensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	Skjern Bank Banktorvet 3 6900 Skjern

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bog & idé, Kolding Storcenter 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, herunder fortjeneste ved salg af 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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle 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

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

Småaktiver indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	3.189.893	2.519.179
5 Personaleomkostninger	-2.346.993	-1.982.418
6 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-320.925	-298.658
Driftsresultat	521.975	238.103
Andre finansielle indtægter	13.571	49.224
Øvrige finansielle omkostninger	-153.305	-188.933
Resultat før skat	382.241	98.394
7 Skat af årets resultat	-84.089	-21.554
Årets resultat	298.152	76.840
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	298.152	76.840
Disponeret i alt	298.152	76.840

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	93.422	147.374
9 Indretning af lejede lokaler	689.672	956.645
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>783.094</u>	<u>1.104.019</u>
10 Andre værdipapirer og kapitalandele	50.787	50.787
11 Deposita	952.915	920.878
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.003.702</u>	<u>971.665</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.786.796</u>	<u>2.075.684</u>
Omsætningsaktiver		
Færdigvarer og handelsvarer	2.612.931	3.090.613
Varebeholdninger i alt	<u>2.612.931</u>	<u>3.090.613</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.270	47.011
Udskudte skatteaktiver	248.357	332.446
Tilgodehavende selskabsskat	48.000	18.000
Andre tilgodehavender	123.840	95.853
Tilgodehavender i alt	<u>457.467</u>	<u>493.310</u>
Likvide beholdninger	<u>21.305</u>	<u>16.069</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.091.703</u>	<u>3.599.992</u>
Aktiver i alt	<u>4.878.499</u>	<u>5.675.676</u>

Balance 30. september

Passiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	-374.914	-673.066
	Egenkapital i alt	<u>-324.914</u>	<u>-623.066</u>
Gældsforpligtelser			
12	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>122.500</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>122.500</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	122.500	210.000
	Gæld til pengeinstitutter	96.504	2.843.913
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.544.118	1.594.599
	Anden gæld	<u>3.440.291</u>	<u>1.527.730</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.203.413</u>	<u>6.176.242</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.203.413</u>	<u>6.298.742</u>
	Passiver i alt	<u>4.878.499</u>	<u>5.675.676</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

2 Usikkerhed om going concern

3 Usædvanlige forhold i årsrapporten

4 Særlige poster

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	50.000	-673.066	-623.066
Årets overførte overskud eller underskud	0	298.152	298.152
	<u>50.000</u>	<u>-374.914</u>	<u>-324.914</u>

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har bestået i drift af boghandel i Kolding Storcenter.

2. Usikkerhed om going concern

Selskabet har som følge af underskud i indeværende og tidligere år tabt selskabskapitalen. Selskabets anpartshavere har tilkendegivet at ville yde fornøden finansiell støtte til selskabet i det kommende år. Selskabet betragtes på baggrund heraf som going concern.

3. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Selskabets omsætning 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.

4. 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>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Indtægter:		
Kompensation Covid-19 - hjælpepakker	1.936.195	0
	<u>1.936.195</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	1.936.195	0
Resultat af særlige poster netto	<u>1.936.195</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
5. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.093.618	1.799.899
Pensioner	187.805	139.245
Andre omkostninger til social sikring	65.570	38.131
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>0</u>	<u>5.143</u>
	<u>2.346.993</u>	<u>1.982.418</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>6</u>
6. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	266.973	266.976
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>53.952</u>	<u>31.682</u>
	<u>320.925</u>	<u>298.658</u>
7. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>84.089</u>	<u>21.554</u>
	<u>84.089</u>	<u>21.554</u>

Noter

	<u>30/9 2021</u>	<u>30/9 2020</u>
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	244.654	87.031
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>157.623</u>
Kostpris 30. september	<u>244.654</u>	<u>244.654</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-97.280	-65.598
Årets afskrivninger	<u>-53.952</u>	<u>-31.682</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>-151.232</u>	<u>-97.280</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>93.422</u>	<u>147.374</u>
9. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. oktober	<u>1.868.812</u>	<u>1.868.812</u>
Kostpris 30. september	<u>1.868.812</u>	<u>1.868.812</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-912.167	-645.191
Årets afskrivninger	<u>-266.973</u>	<u>-266.976</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>-1.179.140</u>	<u>-912.167</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>689.672</u>	<u>956.645</u>
10. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober	<u>50.787</u>	<u>50.787</u>
Kostpris 30. september	<u>50.787</u>	<u>50.787</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>50.787</u>	<u>50.787</u>

Noter

	<u>30/9 2021</u>	<u>30/9 2020</u>
11. Deposita		
Kostpris 1. oktober	920.878	920.878
Tilgang i årets løb	<u>32.037</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september	<u>952.915</u>	<u>920.878</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>952.915</u>	<u>920.878</u>
12. Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter i alt	122.500	332.500
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-122.500</u>	<u>-210.000</u>
	<u>0</u>	<u>122.500</u>

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet virksomhedspant på 12.500.000 kr. i goodwill, andre anlæg driftsmateriel og inventar, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2021 udgør 2.743.623 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 108.567 kr.

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt, der kan opsiges med 6 måneders varsel efter 1. maj 2022. Den samlede forpligtelse udgør ca. 2.800.000 kr.

Noter

14. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Kautions og garantiforpligtelser

Selskabet kautionerer for alt mellemværende mellem Skjern Bank A/S og Bog & idé, Odense City ApS, Bog & idé, Rosengårdscetret, Bog & idé, Bog & idé, Horsens ApS, Bog & idé, Bruuns Galleri 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 og Legekæden, Lyngby Storcenter ApS. De maksimale trækingsretter og betalingsgarantier udgjorde pr. 30 september 2021 45.295.666 kr.