

SØNDERGADES BOGHANDEL. VEJLE A/S

Årsrapport
1. juni 2011 - 31. maj 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/10/2012

Keld Gude
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SØNDERGADES BOGHANDEL. VEJLE A/S
Bavnbjergvej 8
7100 Vejle
Telefonnummer: 75821844
Fax: 75821852
CVR-nr: 89691818
Regnskabsår: 01/06/2011 - 31/05/2012

Bankforbindelse Handelsbanken

Revisor REVISIONSFIRMAET TORBEN JENSEN STATS AUTORISERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
Havnepladsen 3A
7100 Vejle
CVR-nr: 27521975

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for selskabet Søndergades Boghandel A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelsen med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 03/10/2012

Direktion

Karen Rahbek Gude

Bestyrelse

Karen Rahbek Gude

Allan Rahbek Gude

Keld Hansen Gude

Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i SØNDERGADES BOGHANDEL. VEJLE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SØNDERGADES BOGHANDEL. VEJLE A/S for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 03/10/2012

Torben Jensen
Statsautoriseret Revisor
Revisionsfirmaet Torben Jensen ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitetsområde er efter salg af boghandlen begrænset til formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Driften af Søndergades Boghandel er solgt pr. 1. oktober 2011.

Resultatet for regnskabsåret er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlaget

Årsrapporten for Søndergades Boghandel A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Selskabet anvender faktureringsprincippet som indtægtskriterie.

I medfør af årsregnskabsloven § 32 har selskabet undladt at vise nettoomsætning, idet oplysningerne vil kunne skade selskabets konkurrencemæssige stilling.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt kursgevinst og -tab på valutakonti.

Skat af årets resultat

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

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Inventar over 5 år,

Ombygning af lejede lokaler over 10 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere

end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til kostpris, hvilket svarer til nominel værdi.

Udbytte afsættes som en forpligtelse under kortfristede gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jun 2011 - 31. maj 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		1.888.611	1.879.760
Personaleomkostninger		-599.573	-1.611.665
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		35.512	-16.593
Resultat af ordinær primær drift		1.324.550	251.502
Andre finansielle indtægter		79.279	
Øvrige finansielle omkostninger			-4.847
Ordinært resultat før skat		1.403.829	246.655
Ekstraordinært resultat før skat		1.403.829	246.655
Skat af årets resultat	1	-351.445	-66.073
Årets resultat		1.052.384	180.582
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser			180.000
Overført resultat		1.052.384	582
I alt		1.052.384	180.582

Balance 31. maj 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			14.488
Materielle anlægsaktiver i alt			14.488
Andre værdipapirer og kapitalandele			50.787
Andre tilgodehavender		1.327.301	
Udskudte skatteaktiver			645
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.327.301	51.432
Anlægsaktiver i alt		1.327.301	65.920
Fremstillede varer og handelsvarer			942.000
Varebeholdninger i alt			942.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			11.047
Andre tilgodehavender		10.157	55.008
Tilgodehavender i alt		10.157	66.055
Andre værdipapirer og kapitalandele		55.744	
Værdipapirer og kapitalandele i alt		55.744	
Likvide beholdninger		746.716	541.953
Omsætningsaktiver i alt		812.617	1.550.008
AKTIVER I ALT		2.139.918	1.615.928

Balance 31. maj 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		1.113.760	61.376
Egenkapital i alt	3	1.613.760	561.376
Skyldig selskabsskat		350.800	66.848
Langfristede gældsforpligtelser i alt		350.800	66.848
Leverandører af varer og tjenesteydelser			282.122
Skyldig selskabsskat		66.848	70.120
Anden gæld		108.510	455.462
Forslag til udbytte for regnskabsåret			180.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		175.358	987.704
Gældsforpligtelser i alt		526.158	1.054.552
PASSIVER I ALT		2.139.918	1.615.928

Noter

1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	350.800	67
Ændring af udskudt skat	645	-1
	<u>351.445</u>	<u>66</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Af tilgodehavende kr. 1.327.301 forfalder kr. 1.211.986 inden for 5 år. Heraf forfalder kr. 218.830 inden for 1 år.

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	61.376	561.376
Årets resultat	0	1.052.384	1.052.384
Egenkapital ultimo	500.000	1.113.760	1.613.760

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat eller stillet sikkerhed overfor tredjemand.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 26. okt 2012.