

**Kontoret Langgade 28 ApS**  
**CVR-nr. 11891241**  
**Langgade 28**  
**4800 Nykøbing F.**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.09.2016

**Dirigent**



Navn: Sonja Madsen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Kontoret Langgade 28 ApS

Langgade 28

4800 Nykøbing F.

CVR-nr.: 11891241

Hjemsted: Nykøbing F.

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

### **Direktion**

Sonja Madsen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kindhestegade 4-6

4700 Næstved

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Kontoret Langgade 28 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 05.09.2016

**Direktion**



Sonja Madsen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Kontoret Langgade 28 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kontoret Langgade 28 ApS for regnskabsperioden 01.07.2015 - 30.06.2016. Kontoret Langgade 28 ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

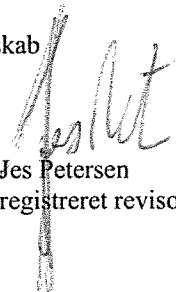
Næstved, den 05.09.2016

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Jesper Hartmann-Olesen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

  
Jes Petersen  
registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er drift af restaurationsvirksomhed

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## Balancen

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.



## Anvendt regnskabspraksis

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>159.544</b>	<b>205.323</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(183.942)</u>	<u>(184.103)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(24.398)</b>	<b>21.220</b>
Andre finansielle indtægter	2	18.943	29.035
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(632)</u>	<u>(312)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(6.087)</b>	<b>49.943</b>
Skat af ordinært resultat	4	<u>971</u>	<u>(12.590)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(5.116)</u></b>	<b><u>37.353</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Overført resultat		<u>(55.716)</u>	<u>(12.547)</u>
		<b><u>(5.116)</u></b>	<b><u>37.353</u></b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		719.448	717.614
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	5	<u>719.448</u>	<u>717.614</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>719.448</u>	<u>717.614</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		11.411	7.853
<b>Varebeholdninger</b>		<u>11.411</u>	<u>7.853</u>
Udskudt skat	6	971	0
Andre tilgodehavender		10.617	13.128
<b>Tilgodehavender</b>		<u>11.588</u>	<u>13.128</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>69.924</u>	<u>164.446</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>92.923</u>	<u>185.427</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>812.371</u></u>	<u><u>903.041</u></u>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Overført overskud eller underskud		452.739	508.455
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	49.900
<b>Egenkapital</b>		<u><b>753.339</b></u>	<u><b>808.355</b></u>
Skyldig selskabsskat		3.590	26.215
Anden gæld		55.442	68.471
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>59.032</b></u>	<u><b>94.686</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>59.032</b></u>	<u><b>94.686</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><u><b>812.371</b></u></u>	<u><u><b>903.041</b></u></u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	250.000	508.455	49.900	808.355
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(49.900)	(49.900)
Årets resultat	0	(55.716)	50.600	(5.116)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>250.000</b>	<b>452.739</b>	<b>50.600</b>	<b>753.339</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	178.892	178.920
Andre omkostninger til social sikring	5.050	5.183
	<u>183.942</u>	<u>184.103</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	18.943	29.035
	<u>18.943</u>	<u>29.035</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	632	312
	<u>632</u>	<u>312</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>4. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	0	12.590
Ændring af udskudt skat	(971)	0
	<u>(971)</u>	<u>12.590</u>
		<u>Andre vær- dipapirer og kapitalandele</u> kr.
<b>5. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		699.338
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>699.338</u>
Opskrivninger primo		18.276
Opskrivninger		1.834
<b>Opskrivninger ultimo</b>		<u>20.110</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>719.448</u>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>6. Udskudt skat</b>		
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>971</u>	<u>0</u>
	<u>971</u>	<u>0</u>

## 7. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med årlig lejebetaling på kr. 77.500. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel.

## 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.