

Tegne-og Kontorleverandøren A/S
(CVR-nr. 12 14 16 96)Ravnholtvænget 4
5230 Odense M**ÅRSRAPPORT**
1. JULI 2017 – 30. JUNI 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/11 2018

Dirigent


Tage Ejvind Majgaard

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	2 - 3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
 Årsregnskab 1. juli 2017 – 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance pr. 30. juni 2018, aktiver	11
Balance pr. 30. juni 2018, passiver	12
Noter.....	13 - 15

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 for Tegne- og Kontorleverandøren A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 9. oktober 2018

Direktion:



Steffen Bækgård Hansen

Bestyrelse:



Tage Ejvind Majgaard
Formand



Edvard Kildegaard Hansen



Steffen Bækgård Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Tegne- og Kontorleverandøren A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tegne- og Kontorleverandøren A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018, der omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 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 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, den 9. oktober 2018

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42



Peder Grønnegaard Rasmussen

Registreret revisor

mne31463

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Tegne- og Kontorleverandøren A/S
Ravnholtvænget 4
5230 Odense M

CVR-nr.: 12 14 16 96
Stiftet: 1. maj 1988
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Bestyrelse Tage Ejvind Majgaard
Edvard Kildegaard Hansen
Steffen Bækgård Hansen

Direktion Steffen Bækgård Hansen

Revisor **SØBY REVISORER A/S**
Godkendte Revisorer
Landbrugsvej 4
5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet omfatter handel med tegne- og kontorartikler.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

Årsrapporten for Tegne- og Kontorleverandøren A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger.....	50 år	Restværdi	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år	Restværdi	0%

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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 nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige

pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2017/18

<u>Note</u>	<u>2017/18 i hele kr.</u>	<u>2016/17 i 1.000 kr.</u>
1./2. BRUTTOFORTJENESTE	2.433.464	2.211
3. Personaleomkostninger	-1.598.708	-1.139
Afskrivninger	-108.246	-106
DRIFTSRESULTAT	726.510	966
4. Finansielle indtægter	23.330	34
5. Finansielle omkostninger	-47	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	749.793	1.000
6. Skat af årets resultat	-116.343	-221
ÅRETS RESULTAT	<u>633.450</u>	<u>779</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-366.550	-221
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
Disponeret i alt	<u>633.450</u>	<u>779</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2017/18 i hele kr.</u>	<u>2016/17 i 1.000 kr.</u>
	ANLÆGSAKTIVER:	
6.	Materielle anlægsaktiver:	
	1.050.940	1.086
	311.237	358
	<u>1.362.177</u>	<u>1.444</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	
	OMSÆTNINGSAKTIVER:	
	Varebeholdninger:	
	996.346	883
	Tilgodehavender:	
	282.534	305
	36.447	42
	<u>318.981</u>	<u>347</u>
	<u>1.497.237</u>	<u>1.934</u>
	Likvide beholdninger	
	<u>2.812.564</u>	<u>3.164</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	
	<u>4.174.741</u>	<u>4.608</u>
	AKTIVER I ALT	

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

PASSIVER

<u>Note</u>		<u>2017/18 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2016/17 i</u> <u>1.000 kr.</u>
7.	EGENKAPITAL:		
	Aktiekapital	500.000	500
	Overført resultat	1.513.389	1.880
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000
	EGENKAPITAL I ALT	<u>3.013.389</u>	<u>3.380</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER:		
	Hensættelser til udskudt skat	<u>172.248</u>	<u>218</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Leverandører af varer og tjenester	336.201	361
	Selskabsskat	119.495	179
	Anden gæld	<u>533.408</u>	<u>470</u>
		<u>989.104</u>	<u>1.010</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>989.104</u>	<u>1.010</u>
	PASSIVER I ALT	<u>4.174.741</u>	<u>4.608</u>
8.	EVENTUALPOSTER		
9.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
10.	OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

NOTER

Note

1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

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

	2017/18 i hele kr.	2016/17 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	1.330.831	911
Pensioner	202.212	201
Andre udgifter til social sikring m.v.	71.459	29
	<u>1.604.502</u>	<u>1.141</u>
Refunderede lønninger m.v.	-5.794	-2
	<u>1.598.708</u>	<u>1.139</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	<u>23.330</u>	<u>34</u>
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	<u>47</u>	<u>0</u>
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	162.495	213
Regulering af udskudt skat	2.470	8
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-48.622</u>	<u>0</u>
	<u>116.343</u>	<u>221</u>

NOTER

<u>Note</u>			Grunde og bygninger	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
6.	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:			
	Kostpris 1. juli 2017	.....	1.753.090	705.429
	Årets tilgang	.....	0	26.285
	Årets afgang	.....	0	16.900
	Kostpris 30. juni 2018	.....	<u>1.753.090</u>	<u>714.814</u>
	Afskrivninger 1. juli 2017	.....	667.088	347.293
	Afskr. afhændede aktiver	.....	0	16.900
	Årets afskrivninger	.....	35.062	73.184
	Afskr. 30. juni 2018	.....	<u>702.150</u>	<u>403.577</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	.....	<u>1.050.940</u>	<u>311.237</u>
	Offentlig ejendomsvurdering 2017	.....	<u>2.450.000</u>	
7.	EGENKAPITAL:			
		<u>1/7 2017</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til årets resul- tatfordeling</u>
	Aktiekapital	500.000	0	0
	Overført resultat	1.879.939	0	-366.550
	Forslag til udbytte	1.000.000	-1.000.000	1.000.000
		<u>3.379.939</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>633.450</u>
				<u>3.013.389</u>

Aktiekapitalen fordelt således: 2 aktier à kr. 150.000 samt 2 aktier à kr. 100.000.
Kapitalen er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de sidste 5 år.

NOTER

8. **EVENTUALPOSTER M.V.:**
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

9. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

10. **OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER:**
Ingen.