

# **skrivebord.dk A/S**

Store Kirkestræde 1  
1073 København K

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**31/05/2016**

---

**Nis J Bennetzen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	skrivebord.dk A/S Store Kirkestræde 1 1073 København K  Telefonnummer: 33637474 e-mailadresse: pld@stelling.dk  CVR-nr: 16132195 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Sparekassen Sjælland Isefjords Alle 5 4300 Holbæk
<b>Revisor</b>	BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Havneholmen 29 København V

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for skrivebord. dk A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 03/05/2016

## Direktion

Niels Peter Lindskov-Dahl

## Bestyrelse

Niels Dahl-Sørensen

Michael Verner Østerby

Niels Peter Lindskov-Dahl

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i skrivebord.dk A/S

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for skrivebord.dk A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt over halvdelen af sin kapital. Vi henviser til ledelsens beretning herom

### **Udtalelse om ledelseberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, 31/05/2016

Dan Bøøk Malmstrøm  
Statsautoriseret revisor  
BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR: 20222670

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er opretholdelse, udvikling og drift af den mere end 150 år gamle butik beliggende Store Kirkestræde og Nikolai Plads. Dog har der de seneste år ikke været aktivitet i selskabet.

Selskaber har igennem en længere periode arbejdet med at skabe fornyet aktivitet. Dette ser ud til at lykkes i 2016, idet den første order på skriveborde er indgået.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er negativt.

Ledelsen overvejer tiltag til reetablering af egenkapitalen.

## Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat



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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar - brugstid 5-10 år - restværdi - 0-30%

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

### **Tilgodehavender**

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

### **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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-11.308</b>	<b>41.505</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		65.669	66.167
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-54.361</b>	<b>-107.672</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	1	42.092	60.046
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-96.453</b>	<b>-167.718</b>
Skat af årets resultat .....	2	-7.793	41.091
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-104.246</b>	<b>-126.627</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-104.246	-126.627
<b>I alt</b> .....		<b>-104.246</b>	<b>-126.627</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		41.033	106.702
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>41.033</b>	<b>106.702</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>41.033</b>	<b>106.702</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		23.833	23.833
Udsudte skatteaktiver .....		570.645	578.438
Andre tilgodehavender .....		19.219	19.219
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>613.697</b>	<b>621.490</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>613.697</b>	<b>621.490</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>654.730</b>	<b>728.192</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		510.000	510.000
Overført resultat .....		-967.885	-863.639
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-457.885</b>	<b>-353.639</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		0	150.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>150.000</b>
Gæld til banker .....		5.397	4.299
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	24.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.097.218	903.532
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.112.615</b>	<b>931.831</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.112.615</b>	<b>1.081.831</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>654.730</b>	<b>728.192</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	510.000	-863.639	-353.639
Årets resultat .....		-104.246	-104.246
Egenkapital, ultimo .....	510.000	-967.885	-457.885

# Noter

## 1. Øvrige finansielle omkostninger

Renter udgifter ialt kr. 42.092 indeholder renter af mellemregning med moderselskabet på kr. 21.071

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Ændring af udskudt skat	7793	-41091
	<u>7793</u>	<u>-41091</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg, driftsmidler mv kr.
Kostpris primo	<u>671860</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>671860</u></b>
Af- og nedskrivning primo	565158
Årets afskrivning	<u>65669</u>
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>630827</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>41033</u></b>

## 4. Oplysning om eventualaktiver

Ingen

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet husleje garanti på ialt kr. 717.153

## **6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt løsørejerpantebrev overfor pengeinstitutter på 1.000.000 kr. med pant i driftsinventar og materiel samt goodwill.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er endvidere stillet sikkerhed i søsterselskabs varelager.

## **7. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser**

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Aktieselskabet Stelling Holding samt søsterselskaber Stelling af 1860 A/S. Selskabet hæfter solidarisk sammen med disse for selskabsskatter og afgifter mv.