

Kontoret 30 ApS

Madslundevej 3, Næsbykov, 4200 Slagelse

CVR-nummer: 20094281

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017**

(19. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ___/___ 2018

Dirigent
Lars Gravesen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Kontoret 30 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 15. maj 2018

Direktion

Lars Gravesen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kontoret 30 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kontoret 30 ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 15. maj 2018

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR.: 34619654

Mads Lutz Jørgensen

Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer

mne35797

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Kontoret 30 ApS
Madslundevej 3, Næsbykov
4200 Slagelse

Telefon: 22 44 47 65
E-mail: larsgravesen.email@gmail.com

CVR-nr.: 20 09 42 81
Kommune: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 14376951

Direktion

Lars Gravesen

Revisor

Revision København
Godkendt Revisionspartnerselskab
Nimbusparken 24, 3.
2000 Frederiksberg

Ejerforhold

LAYA Holding ApS, Madslundevej 3, Næsbykov, 4200 Slagelse

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er ifølge vedtægterne at drive virksomhed som rådgivende ingeniører.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været øvrige enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i regnskabsåret ikke konstateret væsentlige usikkerhed vedrørende indregning og måling af regnskabsposter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter og har leveret et utilfredsstillende resultat, der arbejdes på det kommende år at vende dette utilfredsstillende resultat.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Selskabets har for 2017 været ramt af et marked der ikke er så aktivt. Ledelsen vil forsat i 2018 arbejde på at skabe en bredere målgruppe og søge større opgaver. Budgettet for 2018 udviser et positivt resultat, der på sigt vil være med til at genetablere anpartskapitalen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Kontoret 30 ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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 restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-5 år | 23-92 % |

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|-----------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 44.604 | 156.235 |
| 2 Personaleomkostninger | -193.502 | -211.308 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -12.755 | -13.750 |
| Nedskrivninger omsætningsaktiver | -10.152 | 0 |
| Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer | -171.805 | -68.823 |
| Dagsværdiregulering af investeringsejendomme | 0 | -223.132 |
| DRIFTSRESULTAT | -171.805 | -291.955 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | -23.744 | -23.839 |
| Andre finansielle omkostninger | -3.723 | -35.739 |
| RESULTAT FØR SKAT | -199.272 | -351.533 |
| 3 Skat af årets resultat | -20.558 | 31.538 |
| ÅRETS RESULTAT | -219.830 | -319.995 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -219.830 | -319.995 |
| DISPONERET I ALT | -219.830 | -319.995 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017 AKTIVER

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Grunde og bygninger | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 56.882 | 40.418 |
| Originalkunst | 125.000 | 125.000 |
| Materielle anlægsaktiver | 181.882 | 165.418 |
| ANLÆGSAKTIVER | 181.882 | 165.418 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.094 | 55.152 |
| Udskudt skatteaktiv | 10.980 | 31.538 |
| Periodeafgrænsningsposter | 10.596 | 10.721 |
| Tilgodehavender | 24.670 | 97.411 |
| Likvide beholdninger | 8.812 | 15.988 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 33.482 | 113.399 |
| AKTIVER | 215.364 | 278.817 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017 PASSIVER

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | -1.736.172 | -1.516.342 |
| 4 EGENKAPITAL | -1.611.172 | -1.391.342 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.716.010 | 1.547.266 |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | 1.716.010 | 1.547.266 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 44.205 | 44.205 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 27.868 | 18.903 |
| Anden gæld | 37.766 | 57.354 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 687 | 2.431 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 110.526 | 122.893 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 1.826.536 | 1.670.159 |
| PASSIVER | 215.364 | 278.817 |
| 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| <hr/> | | |
| 1 Usikkerhed om fortsat drift | | |
| Det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at moderselskabet samt hovedkapitalejeren fortsat stiller den nødvendige likviditet til rådighed. | | |
| Selskabets ledelse redegør supplerende for, at alle kapitalejere er blevet bekendtgjort med selskabets kapitaltab. | | |
| | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 2 | 2 |
| Lønninger | 186.819 | 203.809 |
| Andre omkostninger til social sikring | 6.683 | 7.499 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 193.502 | 211.308 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 20.558 | -31.538 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 20.558 | -31.538 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

NOTER

| | Primo | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
|----------------------|-------------------|---|-------------------|
| 4 Egenkapital | | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | -1.516.342 | -219.830 | -1.736.172 |
| | -1.391.342 | -219.830 | -1.611.172 |

Selskabskapitalen er fordelt således:

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 125 anpartar á nom DKK 1.000,- | 125.000 |
| | 125.000 |

| | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.591.471 | 1.760.215 | 44.205 | -1.500.505 |
| | 1.591.471 | 1.760.215 | 44.205 | -1.500.505 |

NOTER

| 2017 | 2016 |
|------|------|
| kr. | kr. |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet har et skatteaktiv i form af forskelsværdien skattemæssigt samt et uudnyttede underskud. Skatteaktivet har en værdi af 1.124.874 DKK til modregning i fremtidige overskud.

Eventualforpligtelser

Selskabet er processtilvarslet i en sag fra tidligere år.

Selskabet er stævnet i en sag anlagt af en tidligere kunde.

Det forventes ikke at selskabet vil have ualmindelige omkostninger ved sagen, og det forventes at sagen falder i selskabets favør.

Hæftelser i sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for LAYA Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Medarbejderforpligtelser

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lars Jørn Gravesen

Direktør

På vegne af: Kontoret 30 ApS

Serienummer: CVR:20094281-RID:46128029

IP: 85.24.8.160

2018-05-22 15:01:31Z

NEM ID 

Mads Lutz Jørgensen

Registreret revisor

På vegne af: Revision København

Serienummer: CVR:34619654-RID:89843272

IP: 212.130.93.197

2018-05-22 19:55:52Z

NEM ID 

Lars Jørn Gravesen

Dirigent

På vegne af: Kontoret 30 ApS

Serienummer: CVR:20094281-RID:46128029

IP: 85.24.8.160

2018-05-23 02:54:37Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BOV3N-W6IDB-YF2PG-PW4SW-AOZBS-873HP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>