

# Kontoret 30 ApS

*Madslundevej 3, Næsbykov, 4200 Slagelse*

**CVR-nummer: 20094281**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2019**

(21. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_\_/\_\_\_ 2020

---

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 2019**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den     /     2020

### 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 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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        /        2020

### 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

### Direktion

Lars Gravesen

### Revisor

Revision København  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Nimbusparken 24, 3.  
2000 Frederiksberg

## 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 tilfredsstillende resultat, der yderligere medvirker til at styrke selskabets egenkapital.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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

Selskabets har for 2019 været ramt af et marked der ikke er så aktivt. Ledelsen vil forsat i 2020 arbejde på at skabe en bredere målgruppe og søge større opgaver. Budgettet for 2020 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 2019 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 finansiell post.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### 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.

## 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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	80 %

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 driftsmkostninger.

### 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.

#### 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. 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 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### **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 2019**

	2019 kr.	2018 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>591.230</b>	<b>107.331</b>
2 Personaleomkostninger	-538.835	-137.758
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-3.296	-12.882
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>49.099</b>	<b>-43.309</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-16.882	-20.448
Andre finansielle omkostninger	-5.253	-3.898
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>26.964</b>	<b>-67.655</b>
3 Skat af årets resultat	895	-5.880
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>27.859</b>	<b>-73.535</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	27.859	-73.535
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>27.859</b>	<b>-73.535</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019 AKTIVER**

	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.184	0
Originalkunst	125.000	125.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>138.184</b>	<b>125.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>138.184</b>	<b>125.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.745	2.281
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	24.378	4.338
Udskudt skatteaktiv	5.995	5.100
Periodeafgrænsningsposter	0	103
<b>Tilgodehavender</b>	<b>40.118</b>	<b>11.822</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>125.931</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>166.049</b>	<b>11.822</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>304.233</b>	<b>136.822</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019 PASSIVER**

	2019 kr.	2018 kr.
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-1.781.847	-1.809.706
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>-1.656.847</b>	<b>-1.684.706</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.660.034	1.688.152
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.660.034</b>	<b>1.688.152</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	45.000	45.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.217	20.301
Anden gæld	235.328	63.035
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.501	5.040
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>301.046</b>	<b>133.376</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>1.961.080</b>	<b>1.821.528</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>304.233</b>	<b>136.822</b>
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	2019	2018
	kr.	kr.
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Overført resultat, primo	-1.809.706	-1.736.171
Årets overførte overskud eller tab	27.859	-73.535
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>-1.781.847</b>	<b>-1.809.706</b>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-1.656.847</b>	<b>-1.684.706</b>

**NOTER**

	2019	2018
	kr.	kr.
<hr/>		
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
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.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	3	2
Lønninger	521.098	130.636
Andre omkostninger til social sikring	17.737	7.122
	<hr/>	<hr/>
	<b>538.835</b>	<b>137.758</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	-895	-4.120
Nedskrivning skatteaktiv	0	10.000
	<hr/>	<hr/>
	<b>-895</b>	<b>5.880</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**NOTER**

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Selskabskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-1.809.706	27.859	-1.781.847
	<b>-1.684.706</b>	<b>27.859</b>	<b>-1.656.847</b>

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 anparter á nom DKK 1.000,-	125.000
	<b>125.000</b>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.733.152	1.705.034	45.000	-1.480.000
	<b>1.733.152</b>	<b>1.705.034</b>	<b>45.000</b>	<b>-1.480.000</b>



## NOTER

2019	2018
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 1.184.947 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: PID:9208-2002-2-261840911156

IP: 85.24.xxx.xxx

2020-02-02 16:31:14Z

NEM ID 

## Mads Gerzymisch Lutz Jørgensen

### Registreret revisor

På vegne af: Revision København

Serienummer: PID:9208-2002-2-440799788621

IP: 93.161.xxx.xxx

2020-02-02 16:39:34Z

NEM ID 

## Lars Jørn Gravesen

### Dirigent

På vegne af: Kontoret 30 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-261840911156

IP: 85.24.xxx.xxx

2020-02-03 22:46:01Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KU15H-JM06H-C7OCL-WEFOW-NXUN3-NC755

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](mailto: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>