

## Office Supplies Denmark A/S

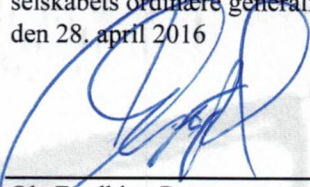
Niels Bohrs Vej 17 B, 1. tv  
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 25 09 91 25

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 28. april 2016



---

Ole Frydkjær Petersen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning.....	3-4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10-12
Anvendt regnskabspraksis.....	13-15



# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Office Supplies Denmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 14. april 2016

## Direktion

Gert Gerber

Bestyrelse

Rene Daarbak  
formand

Thomas Henrik Snor

Per Niebuhr

Ole Frydkjær Petersen

Rene Holm Hansen

Jan Sørensen



# Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Office Supplies Denmark A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Office Supplies Denmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har i tilknytning til revisionen gennemlæst ledelsesberetningen, der udarbejdes efter årsregnskabsloven, og afgivet udtalelse herom.

### 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



# Den uafhængige revisors påtegning

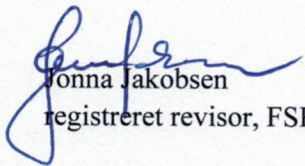
Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen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

Silkeborg, den 14. april 2016

**REVISORERNE HOSTRUPHUS**

**Godkendt Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 20 56 04 95

  
Jonna Jakobsen  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Office Supplies Denmark A/S  
Niels Bohrs Vej 17 B, 1. tv  
8660 Skanderborg

Telefon: 70 20 62 44  
E-mail: info@osd-as.dk

CVR-nr.: 25 09 91 25  
Stiftet: 21. december 1999  
Hjemstedskommune: Skanderborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Rene Daarbak (formand)  
Per Niebuhr  
Rene Holm Hansen  
Thomas Henrik Snor  
Ole Frydkjær Petersen  
Jan Sørensen

**Direktion**

Gert Gerber

**Revision**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupsgade 41  
8600 Silkeborg

**Pengeinstitut**

Jyske bank  
Enghavevej 32  
7100 Vejle



# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er i lighed med tidligere år at drive virksomhed som indkøbsselskab for dets aktionærer og medlemmer vedrørende kontorartikler, papirvarer og beslægtede varer.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Som forventet har nye aktionærer genereret en mer omsætning som har givet en bedre indtjening end sidste år. Indtjeningen er dog ikke så stor, at den berettiger selskabets fortsatte besiddelse af egne aktier, hvorfor det indstilles til generalforsamlingen, at aktiekapitalen nedsættes til dækning af underskud ved annullation af posten af egne aktier. For samtidigt at kunne byde nye aktionærer velkommen, søger ledelsen bemyndigelse til efterfølgende at gennemføre kapitalforhøjelse op til den hidtidige aktiekapital nominel kr. 1.000.000. Ledelsen forventer samtidigt, at selskabet ved egen indtjening indenfor en overskuelig periode kan reetablere aktiekapitalen fuldt ud.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

# Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
	<b>3.449.757</b>	<b>3.101.503</b>
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	Personaleomkostninger	-2.855.489
	<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	<u>-2.673.236</u>
		594.267
		428.267
	Af- og nedskrivninger	-276.512
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	<u>-401.991</u>
		317.755
		26.276
2	Finansielle indtægter	15.436
3	Finansielle omkostninger	-4.537
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<u>6.729</u>
		-21.598
		328.654
		11.407
	Skat af årets resultat	-85.974
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u>1.544</u>
		242.680
		12.951
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Overført resultat	242.680
	<b>Disponeret i alt</b>	<u>12.951</u>
		242.680
		12.951



# Balance

Note	2015	2014
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
4	132.241	363.847
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>363.847</b>
5	11.351	16.396
6	0	130.972
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>147.368</b>
	140.000	0
	60.435	57.797
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>57.797</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>569.012</b>
	2.400.809	1.722.104
	282.000	0
	115.770	201.744
	64.176	35.603
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.959.451</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.930.411</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>3.889.863</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>4.458.874</b>

# Balance

Note	2015	2014	
	kr.	kr.	
<b>PASSIVER</b>			
	Aktiekapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	-441.432	-753.978
7	<b>EGENKAPITAL</b>	<u>558.568</u>	<u>246.022</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.841.087	3.757.368
	Anden gæld	1.129.802	455.484
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>4.970.889</u>	<u>4.212.853</u>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<u>4.970.889</u>	<u>4.212.853</u>
	<b>PASSIVER</b>	<u>5.529.457</u>	<u>4.458.874</u>
8	Kontraktlige forpligtelser		
9	Ejerforhold		



# Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.559.435	2.407.500
Øvrige personaleomkostninger	296.054	265.736
	<u>2.855.489</u>	<u>2.673.236</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	15.436	6.729
	<u>15.436</u>	<u>6.729</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	4.537	21.598
	<u>4.537</u>	<u>21.598</u>
<b>4 Udviklingsprojekter</b>		
Kostpris, primo	8.604.310	8.604.310
Kostpris, ultimo	8.604.310	8.604.310
Afskrivninger, primo	8.240.463	7.921.351
Årets afskrivninger	231.606	319.112
Afskrivninger, ultimo	8.472.069	8.240.463
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>132.241</u>	<u>363.847</u>
<b>5 Indretning lejede lokaler</b>		
Kostpris, primo	25.225	25.225
Kostpris, ultimo	25.225	25.225
Afskrivninger, primo	8.829	3.784
Årets afskrivninger	5.045	5.045
Afskrivninger, ultimo	13.874	8.829
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>11.351</u>	<u>16.396</u>



# Noter

Note	2015 <u>kr.</u>	2014 <u>kr.</u>
<b>6 Driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo	359.070	593.103
Årets afgang	<u>-205.000</u>	<u>-234.033</u>
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>154.070</u>	<u>359.070</u>
Afskrivninger, primo	228.098	382.187
Årets afskrivninger	39.861	77.833
Afskrivninger afhændede	<u>-113.889</u>	<u>-231.922</u>
<i>Afskrivninger, ultimo</i>	<u>154.070</u>	<u>228.098</u>
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>0</u>	<u>130.972</u>
<b>7 Egenkapital</b>		
<i>Aktiekapital</i>		
Aktiekapital	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat	-753.978	-1.173.929
Køb og salg af egne kapitalandele	69.866	407.000
Overført årets resultat	<u>242.680</u>	<u>12.951</u>
	<u>-441.432</u>	<u>-753.978</u>

Beholdningen af egne aktier udgør primo regnskabsåret nominelt kr. 246.000. Der er i regnskabsåret solgt egne aktier for nominelt 58.000 kr, hvilket udgør 5,8% af aktiekapitalen. Salgssum i forbindelse hermed udgør 77.000 kr. Der er i årets købt egne aktier for nominelt 29.000 kr, hvilket udgør 2,9 % af aktiekapitalen. Købesum i forbindelse hermed 7.134 kr.

Den samlede beholdning ultimo året udgør nominelt 217.000 kr. eller 21,7 % af aktiekapitalen.

Køb og salg af egne aktier sker i forbindelse med medlemmers ind- og udtræden af samarbejdsaftaler.

Selskabets aktiekapital består af 1.000.000 aktier á nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Aktierne er ikke klasseopdelt.



# Noter

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>8 Kontraktlige forpligtelser</b>		
Lejemålet er imidlertid opsagt pr. 31. december 2015, mod et opsigelsesgebyr på kr. 40.000 for tidlig opsigelse af lejemål.		
Der er indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:		
Restløbetid 15 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 5.700, i alt kr. 85.500.		
Restløbetid 34 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 6.500, i alt kr. 221.000.		
<b>9 Ejerforhold</b>		
Ingen aktionærer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller selskabskapitalen.		



# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten 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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.



# Anvendt regnskabspraksis

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

## 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 værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## 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.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter første ibrugtagning af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Driftsmidler og inventar	5 år	0 %



# Anvendt regnskabspraksis

## **Materielle anlægsaktiver (fortsat)**

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## **Leasingkontrakter**

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

## **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Finansielle anlægsaktiver indregnes til kontante anskaffessummer.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

## **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.