

Kontorchefen.dk ApS

Snareager 21, 7120 Vejle Ø

CVR-nr. 25 19 94 80

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. februar 2017.



Karsten Lillebæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Kontorchefen.dk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle Ø, den 27. februar 2017

Direktion



Karsten Lillebæk
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Kontorchefen.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kontorchefen.dk ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revisors 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.

Vejle, den 27. februar 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64



Hans Grube
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kontorchefen.dk ApS Snareager 21 7120 Vejle Ø
	CVR-nr.: 25 19 94 80 Stiftet: 15. februar 2000 Hjemsted: Vejle Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Karsten Lillebæk, direktør
Revisor	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Skomagervej 3 C 7100 Vejle
Modervirksomhed	K. Lillebæk Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at forestå rådgivning inden for IT og marketing samt handel og industri.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 62 t.kr. mod 144 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -31 t.kr. mod -143 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets moderselskab indestår for at betale selskabets gæld i takt med at den forfalder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kontorchefen.dk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Kontorchefen.dk ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	61.545	144.148
1 Personaleomkostninger	-54.812	-274.941
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.691	-3.176
Driftsresultat	3.042	-133.969
Øvrige finansielle omkostninger	-818	-2.609
Resultat før skat	2.224	-136.578
Skat af årets resultat	-32.790	-6.687
Årets resultat	-30.566	-143.265
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-30.566	-143.265
Disponeret i alt	-30.566	-143.265

Balance 30. september

Aktiver		
Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>13.845</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.845</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.845</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	141.933	89.139
Udsudte skatteaktiver	<u>0</u>	<u>32.790</u>
Tilgodehavender i alt	<u>141.933</u>	<u>121.929</u>
Likvide beholdninger	<u>15.303</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>157.236</u>	<u>121.929</u>
Aktiver i alt	<u>171.081</u>	<u>121.929</u>

Balance 30. september

Passiver			
Note		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	126.000	126.000
4	Overført resultat	<u>-218.155</u>	<u>-187.589</u>
	Egenkapital i alt	<u>-92.155</u>	<u>-61.589</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.750	26.750
	Gæld til tilknyttede virksomheder	206.054	111.742
	Anden gæld	<u>30.432</u>	<u>45.026</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>263.236</u>	<u>183.518</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>263.236</u>	<u>183.518</u>
	Passiver i alt	<u>171.081</u>	<u>121.929</u>

5 Eventualposter

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	50.484	250.364
Andre omkostninger til social sikring	4.328	24.577
	<u>54.812</u>	<u>274.941</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>30.000</u>
Kostpris 1. oktober 2015		30.000
Tilgang		14.203
		<u>44.203</u>
Kostpris 30. september 2016		44.203
		<u>30.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015		30.000
Årets afskrivninger		358
		<u>30.358</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016		30.358
		<u>13.845</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016		13.845
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	126.000	126.000
	<u>126.000</u>	<u>126.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	-187.589	-44.324
Årets overførte overskud eller underskud	-30.566	-143.265
	<u>-218.155</u>	<u>-187.589</u>

Noter

5. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv idet der er fremførbare underskud der ikke er aktiveret, da der er usikkerhed om underskuddet kan udnyttes i fremtiden. Den udskudte skat udgør 67 t.kr

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med K. Lillebæk Holding ApS, CVR-nr. 16986305 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.