



## Kontorland A/S

CVR-nr. 30 19 52 56

**Årsrapport for 2016/17**

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 18. oktober 2017

---

René Holm Hansen  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance 30. juni	11
Noter til årsrapporten	13



## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Kontorland 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. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 18. oktober 2017

### Direktion

Rene Holm Hansen  
adm. direktør

### Bestyrelse

Gitte Lindahl Hansen  
formand

Rene Holm Hansen

Jesper Lindahl Siezing



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejerne i Kontorland A/S**

### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kontorland A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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 uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

, den 18. oktober 2017

Algade Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 35 66 39 16

Mick Andersen  
registreret revisor, FSR - danske revisorer



## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Kontorland A/S  
Industrivænget 15  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 30 19 52 56  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
Stiftet: 5. januar 2007  
Regnskabsår: 11. regnskabsår  
Hjemsted: Hillerød

### Bestyrelse

Gitte Lindahl Hansen, formand  
Rene Holm Hansen  
Jesper Lindahl Siezing

### Direktion

Rene Holm Hansen, adm. direktør

### Revisor

Algade Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
Algade 33, 1  
4000 Roskilde



## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er salg af kontorartikler og dermed beslægtet virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 48.893, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.659.162.

Selskabets ledelse forventer, at selskabet skal indgå i en fusion med søsterselskabet, Newkon A/S i det kommende regnskabsår.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kontorland A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.





## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-5 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### 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.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.306.440</b>	<b>4.301.390</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-3.990.085</u>	<u>-4.092.588</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>316.355</b>	<b>208.802</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-234.086</u>	<u>-158.973</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>82.269</b>	<b>49.829</b>
Finansielle indtægter		4.245	11.606
Finansielle omkostninger		<u>-9.580</u>	<u>-9.150</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>76.934</b>	<b>52.285</b>
Skat af årets resultat		<u>-28.041</u>	<u>-28.294</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>48.893</u></b>	<b><u>23.991</u></b>
Overført resultat		<u>48.893</u>	<u>23.991</u>
		<b><u>48.893</u></b>	<b><u>23.991</u></b>



## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		410.061	444.806
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<u>410.061</u>	<u>444.806</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		39.000	39.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>39.000</u>	<u>39.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>449.061</u>	<u>483.806</u>
Færdigvarer og handelsvarer		3.926.687	3.876.749
<b>Varebeholdninger</b>		<u>3.926.687</u>	<u>3.876.749</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.885.146	2.206.336
Andre tilgodehavender		186	0
Udskudt skatteaktiv		31.756	18.613
<b>Tilgodehavender</b>		<u>2.917.088</u>	<u>2.224.949</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>45.087</u>	<u>53.548</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>6.888.862</u>	<u>6.155.246</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>7.337.923</u>	<u>6.639.052</u>



## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>1.159.162</u>	<u>1.110.271</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>1.659.162</u></b>	<b><u>1.610.271</u></b>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>1.188</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.188</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.902.693	3.258.333
Gæld til tilknyttede virksomheder		752.085	874.733
Selskabsskat		0	56.870
Anden gæld		<u>1.023.983</u>	<u>837.657</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.678.761</u></b>	<b><u>5.027.593</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>5.678.761</u></b>	<b><u>5.028.781</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.337.923</u></b>	<b><u>6.639.052</u></b>
Eventualposter m.v.	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		



## Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	3.514.841	3.586.050
Pensioner	184.564	197.086
Andre omkostninger til social sikring	92.769	91.452
Andre personaleomkostninger	<u>197.911</u>	<u>218.000</u>
	<b><u>3.990.085</u></b>	<b><u>4.092.588</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016		1.089.917
Tilgang i årets løb		261.340
Afgang i årets løb		<u>-264.563</u>
Kostpris 30. juni 2017		<u>1.086.694</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016		645.110
Årets afskrivninger		243.173
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-211.650</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017		<u>676.633</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>		<b><u>410.061</u></b>



## Noter

### 3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	500.000	1.110.269	1.610.269
Årets resultat	0	48.893	48.893
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>500.000</b>	<b>1.159.162</b>	<b>1.659.162</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Selskabsskat</b>		
Mellem 1 og 5 år	0	1.188
Langfristet del	0	1.188
Øvrig kortfristet skattegæld	0	56.870
Kortfristet del	0	56.870
	<b>0</b>	<b>58.058</b>

### 5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet RHH Administration A/S (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.





## Noter

### 6 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

RHH Administration A/S, CVR nr. 65305615.