



## **Newkon A/S**

**Industrivænget 15  
3400 Hillerød**

**CVR-nr. 30 19 52 99**

**Årsrapport for 2015/16  
(10. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 12. oktober 2016

---

Claus Wad  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12



## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Newkon 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 12. oktober 2016

### Direktion

Claus Wad  
adm. direktør

### Bestyrelse

Rene Holm Hansen  
formand

Claus Wad

Gitte Lindahl Hansen



## Den uafhængige revisors erklæringer

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

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

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Newkon A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.



## 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 12. oktober 2016

HR REVISION

CVR-nr. 28 84 25 62

Kenneth Berrett  
registreret revisor, FSR - danske revisorer



## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Newkon A/S  
Industrivænget 15  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 30 19 52 99  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 5. januar 2007  
Regnskabsår: 10. regnskabsår  
Hjemsted: Hillerød

### Bestyrelse

Rene Holm Hansen, formand  
Claus Wad  
Gitte Lindahl Hansen

### Direktion

Claus Wad, adm. direktør

### Regnskab & skatterådgivning

Algade Revision

### Revisor

HR REVISION  
Vinkelvej 3  
4000 Roskilde



## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er salg af kontormøbler, kontorinventar 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 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 47.992, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 742.892.

### **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 Newkon A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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.

### **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.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **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.

### **Balancen**

#### **Varebeholdninger**

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.257.889</b>	<b>1.530.853</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.192.912</u>	<u>-1.450.515</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>64.977</b>	<b>80.338</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-27.000</u>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>64.977</b>	<b>53.338</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>64.977</b>	<b>53.338</b>
Finansielle indtægter	2	1.800	1.600
Finansielle omkostninger		<u>-1.496</u>	<u>-705</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>65.281</b>	<b>54.233</b>
Skat af årets resultat		<u>-17.289</u>	<u>-15.152</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>47.992</u></b>	<b><u>39.081</u></b>
Overført resultat		<u>47.992</u>	<u>39.081</u>
		<b><u>47.992</u></b>	<b><u>39.081</u></b>



## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.076.647</u>	<u>1.173.136</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u>1.076.647</u>	<u>1.173.136</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		925.076	514.232
Udskudt skatteaktiv		<u>15.033</u>	<u>9.532</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>940.109</u>	<u>523.764</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>50.263</u>	<u>39.883</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>2.067.019</u>	<u>1.736.783</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>2.068.019</u>	<u>1.737.783</u>



## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		626.000	626.000
Overført resultat		<u>116.892</u>	<u>68.901</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>742.892</u></b>	<b><u>694.901</u></b>
Selskabsskat		<u>22.790</u>	<u>13.207</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4</b>	<b><u>22.790</u></b>	<b><u>13.207</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		655.231	668.591
Gæld til tilknyttede virksomheder		102.303	-60.300
Selskabsskat		13.207	2.303
Anden gæld		<u>531.596</u>	<u>419.081</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.302.337</u></b>	<b><u>1.029.675</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.325.127</u></b>	<b><u>1.042.882</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.068.019</u></b>	<b><u>1.737.783</u></b>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		



## Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.031.423	1.256.528
Pensioner	65.266	69.556
Andre omkostninger til social sikring	17.588	22.571
Andre personaleomkostninger	78.635	101.860
	<u><b>1.192.912</b></u>	<u><b>1.450.515</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	300
Andre finansielle indtægter	1.800	1.300
	<u><b>1.800</b></u>	<u><b>1.600</b></u>



## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	626.000	68.900	694.900
Årets resultat	0	47.992	47.992
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>626.000</b>	<b>116.892</b>	<b>742.892</b>

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

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	13.207	22.790	0	0
	<b>13.207</b>	<b>22.790</b>	<b>0</b>	<b>0</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.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig pant- eller sikkerhedsstillelser ud over de i nærværende årsrapport nævnte.



## Noter til årsrapporten

### 7 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

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

RHH Administration A/S ejer samlet 80%.

C. Wad ApS ejer samlet 20%.