

# Kontorklubben ApS

Kongevej 1  
8752 Østbirk

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Christian Lykke  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Kontorklubben ApS

Kongevej 1

8752 Østbirk

Telefonnummer: 30233218

CVR-nr: 32155367

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**

Jutlander Bank

Frederiksgade 7

8000 Aarhus C

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Kontorklubben ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østbirk, den 31/05/2017

## **Direktion**

Christian Lykke

## **Bestyrelse**

Rune Hvorslev Jensen

Christian Lykke

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## GENERELT

Årsregnskabet for Kontorklubben ApS for 2016 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 resultat-opgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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 for-pligtelsens 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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

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

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

## Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering

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

## 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.

## 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## 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.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-130.915</b>	<b>140.994</b>
Personaleomkostninger .....	1	-34.119	-48.302
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-165.034</b>	<b>62.421</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-13.182	-8.900
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-178.216</b>	<b>-8.900</b>
Skat af årets resultat .....	2	-22.100	-8.900
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-200.316</b>	<b>53.521</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-200.316	53.521
<b>I alt</b> .....		<b>-200.316</b>	<b>53.521</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	68.205
Udskudte skatteaktiver .....		0	22.100
Andre tilgodehavender .....		31.463	12.719
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>31.463</b>	<b>103.024</b>
Likvide beholdninger .....		1.444	66.879
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>32.907</b>	<b>169.903</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>32.907</b>	<b>169.903</b>



# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-292.360	-92.044
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-167.360</b>	<b>32.956</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		58.307	55.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		126.660	66.947
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		15.300	15.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>200.267</b>	<b>136.947</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>200.267</b>	<b>136.947</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>32.907</b>	<b>169.903</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-92.044	32.956
Årets resultat .....	0	-200.316	-200.316
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-292.360	-167.360

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Lønninger	32.977	47.634
Andre omkostninger til social sikring	1.142	668
	<u>34.119</u>	<u>48.302</u>

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede udgør 0.

## 2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-22.100	8.900
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-22.100</u>	<u>8.900</u>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet består i salg af miljøvenlig kontorforsyning.

## 4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er pr. 31. december 2016 negativ med 167 t.kr. Selskabet har i 2016 ikke formået at skabe balance i den ordinære drift.

Selskabskapitalen forventes retableret over en årrække gennem egen indtjening.

Årsregnskabet for 2016 er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

## 5. Oplysning om eventualaktiver

Opgjort udskudt skatteaktiv udgør 61 t.kr. som ikke er indregnet i balancen.

## 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

## 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 8. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

C. Lykke Holding ApS  
Kongevej 1  
8752 Østbirk

Dannection ApS  
Skolegade 19 A  
Aarhus C

### Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

### Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:  
CVR-nr. 29782229  
C. Lykke Holding ApS  
Kongevej 1  
8752 Østbirk

CVR-nr. 35651993  
Dannection ApS  
Skolegade 19 A  
Aarhus C