

KONTORLINIENJUSTMORE K/S

Solvang 12
3450 Allerød

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/06/2016

Peter Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KONTORLINIENJUSTMORE K/S
Solvang 12
3450 Allerød

Telefonnummer: 51566067

CVR-nr: 32443036

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for år 2014 for KontorlinienJustmore K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Allerød, den 02/06/2016

Direktion

Michael Petersen

Susann Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i KontorlinienJustmore K/S

Vi har opstillet årsrapporten for KontorlinienJustmore K/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fredensborg, 02/06/2016

Peter Hansen
Revisor

CVR: 14155686

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været salg af kontorartikler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har ikke været tilfredsstillende. For år 2016 forventes der et forbedret resultat i forhold til år 2015.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelse 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 der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragår 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 akkumulerende amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden perioderapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Fra nettoomsætningen er fratrukket vareforbrug, indirekte produktionsomkostninger samt rejseomkostninger.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter består af øvrige omkostninger tilknyttet den primære drift, herunder salg, reklame, administration, lokaleomkostninger samt tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører perioden. 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 m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af året 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

Varebeholdninger

Handselsvare måles til kostpris. Der nedskrives for ukurens efter en individuel vurdering.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Unoterede værdipapirer måles til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af periodens 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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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 skatter måles til nettorealiseringsværdi.

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.

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		12.824.119	11.709.457
Vareforbrug		-10.342.530	-9.186.572
Andre eksterne omkostninger		-1.530.795	-1.819.981
Bruttoresultat		950.794	702.904
Personaleomkostninger	1	-389.788	-191.364
Resultat af ordinær primær drift		561.006	511.540
Andre finansielle indtægter		200	1.812
Øvrige finansielle omkostninger	2	-66.060	-83.669
Ordinært resultat før skat		495.146	429.683
Årets resultat		495.146	429.683
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		495.146	429.683
I alt		495.146	429.683

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		610.553	854.456
Varebeholdninger i alt		610.553	854.456
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		927.297	950.246
Andre tilgodehavender		255.982	265.072
Tilgodehavender i alt		1.183.279	1.215.318
Andre værdipapirer og kapitalandele		37.000	37.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		37.000	37.000
Omsætningsaktiver i alt		1.830.832	2.106.774
Aktiver i alt		1.830.832	2.106.774

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		100.000	100.000
Overført resultat		10.135	-51.778
Egenkapital i alt	3	110.135	48.222
Gæld til banker		688.962	1.035.741
Leverandører af varer og tjenesteydelser		577.737	662.020
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		453.998	360.791
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.720.697	2.058.552
Gældsforpligtelser i alt		1.720.697	2.058.552
Passiver i alt		1.830.832	2.106.774

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	386.002	189.681
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.786	1.683
	389.788	191.364

Der har i gennemsnit været 1 ansat udover ledelsen.

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Renter mellemværende Komplementar	10.292	9.529
Banker	55.798	74.140
Diverse kreditorer	0	0
	66.060	83.669

3. Egenkapital i alt

	Kommandit-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	100.000	0	-51.778	0	48.222
Hævning kommanditister	0	0	-433.233	0	-433.233
Årets resultat	0	0	495.146	0	495.146
Egenkapital ultimo	100.000	0	10.135	0	110.135