

REVIPOINT

Statsautoriserede Revisorer A/S

Erhvervsstyrelsen

Vesterbro Kontorforsyning ApS

Vesterbrogade 66
1620 København V
CVR nr. 55 84 61 11

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(40. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 23 / 11 2016



dirigent

Selskabsoplysninger

Telefon: 33 31 35 00

Hjemsted: København

Stiftet: 23. februar 1976

Direktion

Claus Rehder

Steen Nørager Pedersen

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S

Ragnagade 7, 2100 København Ø

CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vesterbro Kontorforsyning ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. oktober 2016

I direktionen:



Claus Rehder



Steen Nørager Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vesterbro Kontorforsyning ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vesterbro Kontorforsyning ApS 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

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

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 4. oktober 2016
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20


Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel med kontorartikler.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 5.991.

Egenkapitalen udgør kr. 1.587.345.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vesterbro Kontorforsyning ApS for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer og indirekte produktionsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusiv feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket godtgørelse fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andel i interesseorganisation og værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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 nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note		2014/15
BRUTTOFORTJENESTE		3.040.652	2.715.800
Personaleomkostninger	1	<u>-2.972.810</u>	<u>-2.626.995</u>
INDTJENINGSBIDRAG		67.842	88.805
Afskrivninger		<u>-26.322</u>	<u>-25.174</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		41.520	63.631
Finansielle indtægter		14.284	5.669
Finansielle omkostninger		<u>-46.645</u>	<u>-61.593</u>
RESULTAT FØR SKAT		9.159	7.707
Skat af årets resultat	2	<u>-3.168</u>	<u>-2.889</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>5.991</u></u>	<u><u>4.818</u></u>
 OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat		5.991	4.818
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt		<u><u>5.991</u></u>	<u><u>4.818</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

AKTIVER	Note	30/6-15
ANLÆGSAKTIVER:		
Materielle anlægsaktiver:		
Indretning af lejede lokaler	9.251	35.573
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.251</u>	<u>35.573</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita	148.363	147.431
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>148.363</u>	<u>147.431</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>157.614</u>	<u>183.004</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Handelsvarer	3.210.766	3.105.823
Varebeholdninger i alt	<u>3.210.766</u>	<u>3.105.823</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	234.951	239.798
Selskabsskat	0	264
Periodeafgrænsningsposter	143.139	123.165
Tilgodehavender i alt	<u>378.090</u>	<u>363.227</u>
Likvide beholdninger	<u>70.919</u>	<u>70.576</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.659.775</u>	<u>3.539.626</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>3.817.389</u></u>	<u><u>3.722.630</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

	PASSIVER	Note	30/6-15
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.387.345	1.381.354
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	3	<u>1.587.345</u>	<u>1.581.354</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Hensættelse til udskudt skat		<u>25.938</u>	<u>23.650</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>25.938</u>	<u>23.650</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Pengeinstitutter		612.629	281.324
Leverandører af varer og tjenesteydelser		514.457	592.431
Gæld til associerede virksomheder		313.004	212.378
Selskabsskat		4.661	0
Anden gæld		<u>759.355</u>	<u>1.031.493</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.204.106</u>	<u>2.117.626</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>2.204.106</u>	<u>2.117.626</u>
 PASSIVER I ALT		 <u>3.817.389</u>	 <u>3.722.630</u>
 Eventualforpligtelser	 Ingen		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter

1 Personaleomkostninger	2014/15	
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	2.576.833	2.290.164
Pensioner	239.960	196.578
Andre omkostninger til social sikring m.v.	<u>156.017</u>	<u>140.253</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>2.972.810</u>	<u>2.626.995</u>
Det gennemsnitlige antal ansatte andrager	<u>12</u>	<u>11</u>

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	924	3.737
Årets regulering af udskudt skat	2.288	-836
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-44</u>	<u>-12</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>3.168</u>	<u>2.889</u>

3 Egenkapital	1/7-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/6-16
Anpartskapital	200.000	-	-	200.000
Overført resultat	1.381.354	-	5.991	1.387.345
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>1.581.354</u>	<u>0</u>	<u>5.991</u>	<u>1.587.345</u>

30/6-15

Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 400 stk. á nominelt kr. 500	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med pengeinstitut og Vesterbro Kontorforsyning ApS er der stillet virksomhedspant på kr. 500.000. Virksomhedspantet omfatter lagerbeholdning, driftsinventar og driftsmateriel samt immaterielle rettigheder.