

KONTORBUTIKKEN GRINDSTED ApS

Nørregade 13
7200 Grindsted

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/05/2019

Johnny Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KONTORBUTIKKEN GRINDSTED ApS Nørregade 13 7200 Grindsted Telefonnummer: 75322122 CVR-nr: 79012319 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
Bankforbindelse	Den Jyske Sparekasse Borgergade 3 7200 Grindsted

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 inkl. ledelsesberetningen for Kontorbutikken Grindsted ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er på selskabets generalforsamling i 2015 vedtaget, at årsrapporten ikke skal revideres.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Grindsted, den 14/05/2019

Direktion

Johnny Hansen

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets vigtigste forretningsområde er salg med pc-udstyr og andre kontorartikler.

Udviklingen i regnskabsåret 2018:

Årets resultat udgør kr. 3.926, hvilket er utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.723.278 og en egenkapital på kr. 69.939.

Selskabets egenkapital er delvist tabt. Ledelsen forventer at kunne reetablere selskabets kapital ved at skabe overskud i selskabet inden for de næste 2-4 år. Selskabets ledelse har fokus på omkostninger og indtjening og forventer et større overskud for 2019.

Ledelsen forventer, at selskabet vil kunne skabe positiv likviditet fremadrettet og som følge heraf skabe likviditet til den fortsatte drift af selskabet.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets finansielle stilling pr. 31.12.2018.

Resultatfordeling:

Årets resultat foreslås anvendt, som anført i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Omsætning:

Omsætningen omfatter salg af handelsvarer. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder vareforbrug og indkøbsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat består af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst, samt af ændringer i den opgjorte udskudte skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22%.

Under hensættelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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

BALANCEN:

Immaterielle anlægsaktiver:

Immaterielle anlægsaktiver, der består af goodwill, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler, der består af maskiner, inventar og biler, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmateriel:	20-33 % lineært
Biler:	20 % lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespris eller til nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og reservationer til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.440.515	1.606.648
Personaleomkostninger	1	-1.270.050	-1.389.061
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-73.561	-100.156
Resultat af ordinær primær drift		96.904	117.431
Andre finansielle indtægter		884	0
Andre finansielle omkostninger		-92.374	-85.591
Ordinært resultat før skat		5.414	31.840
Skat af årets resultat	3	-1.488	-6.610
Årets resultat		3.926	25.230
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		3.926	25.230
I alt		3.926	25.230

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		144.580	218.141
Materielle anlægsaktiver i alt	4	144.580	218.141
Andre tilgodehavender		20.000	20.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		20.000	20.000
Anlægsaktiver i alt		164.580	238.141
Fremstillede varer og handelsvarer		1.205.940	1.193.172
Varebeholdninger i alt		1.205.940	1.193.172
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		272.770	216.352
Andre tilgodehavender		51.810	28.779
Periodeafgrænsningsposter		14.066	14.066
Tilgodehavender i alt		338.646	259.197
Likvide beholdninger		14.112	7.181
Omsætningsaktiver i alt		1.558.698	1.459.550
Aktiver i alt		1.723.278	1.697.691

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		280.000	280.000
Overført resultat		-210.061	-213.987
Egenkapital i alt		69.939	66.013
Hensættelse til udskudt skat		0	5.200
Hensatte forpligtelser i alt		0	5.200
Gæld til banker		84.777	84.963
Langfristede gældsforpligtelser i alt		84.777	84.963
Gæld til banker		605.009	664.787
Leverandører af varer og tjenesteydelser		282.994	232.797
Skyldig selskabsskat		6.688	14.410
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		673.871	629.521
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.568.562	1.541.515
Gældsforpligtelser i alt		1.653.339	1.626.478
Passiver i alt		1.723.278	1.697.691

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	280.000	-213.987	0	66.013
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	3.926	0	3.926
Egenkapital, ultimo	280.000	-210.061	0	69.939

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	1.184.509	1.309.724
Pensionsbidrag	17.545	17.545
Andre omkostninger til social sikring	46.468	41.745
Andre personaleomkostninger	21.528	20.047
	1.270.050	1.389.061

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018	2017
	kr.	kr.
Driftsmateriel og biler	73.561	100.156
	73.561	100.156

3. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	6.688	14.410
Ændring af udskudt skat	-5.200	-7.800
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	1.488	6.610

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	685.214
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	685.214
Af- og nedskrivning primo	-467.073
Årets afskrivning	-73.561
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-540.634
Regnskabsmæssig værdi ultimo	144.580

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt, der kan opsiges med 12 måneders varsel. Lejen i opsigelsesperioden udgør 180.500 kr. Selskabet har for årene 2019-2020 indgået leasingaftaler med en restforpligtelse på 42.720 kr.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets bankforbindelse har stillet betalingsgarantier på i alt kr. 100.000, Til sikkerhed for alt mellemværende med Den Jyske Sparekasse, er der stillet virksomhedspant for 500.000 kr., samt ejerpantebrev på kr. 425.000 med sikkerhed i driftsmidler, driftsmateriel og goodwill med en bogført værdi på kr. 69.580.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	5

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 5 ansatte (2017: 5).