

KONTORBUTIKKEN GRINDSTED ApS

Nørregade 13
7200 Grindsted

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017
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. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 27/04/2018

Direktion

Johnny Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er ledelsens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Generelt:

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

Udviklingen i regnskabsåret 2017:

Årets resultat udgør kr. 25.230, hvilket er utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.697.691 og en egenkapital på kr. 66.013.

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 omkostningerne og forventer et større overskud for 2018.

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. 31.12.2017.

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. 13.200 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespris eller til nettorealisationspris, 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 nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender:

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.606.648	1.721.414
Personaleomkostninger	1	-1.389.061	-1.517.931
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-100.156	-101.209
Resultat af ordinær primær drift		117.431	102.274
Andre finansielle omkostninger		-85.591	-90.295
Ordinært resultat før skat		31.840	11.979
Skat af årets resultat	3	-6.610	-2.451
Årets resultat		25.230	9.528
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		25.230	9.528
I alt		25.230	9.528

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		218.141	318.297
Materielle anlægsaktiver i alt	4	218.141	318.297
Andre tilgodehavender		20.000	20.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		20.000	20.000
Anlægsaktiver i alt		238.141	338.297
Fremstillede varer og handelsvarer		1.193.172	1.259.890
Varebeholdninger i alt		1.193.172	1.259.890
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		216.352	268.293
Andre tilgodehavender		28.779	29.000
Periodeafgrænsningsposter		14.066	14.066
Tilgodehavender i alt		259.197	311.359
Likvide beholdninger		7.181	9.093
Omsætningsaktiver i alt		1.459.550	1.580.342
Aktiver i alt		1.697.691	1.918.639

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		280.000	280.000
Overført resultat		-213.987	-239.217
Egenkapital i alt		66.013	40.783
Hensættelse til udskudt skat		5.200	13.000
Hensatte forpligtelser i alt		5.200	13.000
Gæld til banker		84.963	129.298
Langfristede gældsforpligtelser i alt		84.963	129.298
Gæld til banker		664.787	594.192
Leverandører af varer og tjenesteydelser		232.797	320.437
Skyldig selskabsskat		14.410	539
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		629.521	820.390
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.541.515	1.735.558
Gældsforpligtelser i alt		1.626.478	1.864.856
Passiver i alt		1.697.691	1.918.639

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	280.000	-239.217	0	40.783
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	25.230	0	25.230
Egenkapital, ultimo	280.000	-213.987	0	66.013

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	1.309.724	1.438.034
Pensionsbidrag	17.545	17.545
Andre omkostninger til social sikring mv.	41.745	46.372
Andre personaleomkostninger	20.047	15.980
	1.389.061	1.517.931

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 5 ansatte (2016: 5).

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017	2016
	kr.	kr.
Goodwill	0	1.333
Driftsmateriel og biler	100.156	99.876
	100.156	101.209

3. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	14.410	539
Ændring af udskudt skat	-7.800	1.912
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	6.610	2.451

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler
	kr.
Kostpris primo	685.214
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	685.214
Af- og nedskrivning primo	-366.917
Årets afskrivning	-100.156
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-467.073
Regnskabsmæssig værdi ultimo	218.141

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 2018-2020 indgået leasingaftaler med en restforpligtelse på 55.500 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. 108.299.