

KONTORBUTIKKEN GRINDSTED ApS

Nørregade 13
7200 Grindsted

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/05/2020

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: 01/01/2019 - 31/12/2019
Bankforbindelse	Den Jyske Sparekasse Borgergade 3 7200 Grindsted

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for KONTORBUTIKKEN GRINDSTED ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Grindsted, den 26/06/2020

Direktion

Johnny Hansen

Ledelsesberetning

Generelt:

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

Udviklingen i regnskabsåret 2019:

Årets resultat udgør kr. 41.967, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.556.120 og en egenkapital på kr. 111.906.

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 2020.

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. 31.12.2019.

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. 13.800 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.583.992	1.440.515
Personaleomkostninger	1	-1.409.989	-1.270.050
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-24.272	-73.561
Resultat af ordinær primær drift		149.731	96.904
Andre finansielle indtægter		0	884
Andre finansielle omkostninger		-96.132	-92.374
Ordinært resultat før skat		53.599	5.414
Skat af årets resultat	3	-11.632	-1.488
Årets resultat		41.967	3.926
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		41.967	3.926
I alt		41.967	3.926

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		45.308	144.580
Materielle anlægsaktiver i alt	4	45.308	144.580
Andre tilgodehavender		20.000	20.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		20.000	20.000
Anlægsaktiver i alt		65.308	164.580
Fremstillede varer og handelsvarer		1.250.890	1.205.940
Varebeholdninger i alt		1.250.890	1.205.940
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		193.963	272.770
Udskudte skatteaktiver		1.700	0
Andre tilgodehavender		20.348	51.810
Periodeafgrænsningsposter		17.447	14.066
Tilgodehavender i alt		233.458	338.646
Likvide beholdninger		6.464	14.112
Omsætningsaktiver i alt		1.490.812	1.558.698
Aktiver i alt		1.556.120	1.723.278

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		280.000	280.000
Overført resultat		-168.094	-210.061
Egenkapital i alt		111.906	69.939
Gæld til banker		0	84.777
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	84.777
Gæld til banker		538.934	605.009
Leverandører af varer og tjenesteydelser		264.212	282.994
Skyldig selskabsskat		11.332	6.688
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		629.736	673.871
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.444.214	1.568.562
Gældsforpligtelser i alt		1.444.214	1.653.339
Passiver i alt		1.556.120	1.723.278

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	280.000	-210.061	0	69.939
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	41.967	0	41.967
Egenkapital, ultimo	280.000	-168.094	0	111.906

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	1.320.246	1.184.509
Pensionsbidrag	17.545	17.545
Andre omkostninger til social sikring	55.193	46.468
Andre personaleomkostninger	17.005	21.528
	1.409.989	1.270.050

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019	2018
	kr.	kr.
Driftsmateriel og biler	24.272	73.561
	24.272	73.561

3. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Aktuel skat	13.332	6.688
Ændring af udskudt skat	-1.700	-5.200
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	11.632	1.488

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	685.214
Tilgang	0
Afgang	-448.344
Kostpris ultimo	236.870
Af- og nedskrivning primo	-540.634
Årets afskrivning	-24.272
Tilbageførsel ved afgang	373.344
Af- og nedskrivning ultimo	-191.562
Regnskabsmæssig værdi ultimo	45.308

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 29.130 kr.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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. 45.308.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	5

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 5 ansatte (2018: 5).