
Kontorbutikken.dk ApS

CVR-nr.: 42243728

Nørregade 13
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2023 - 30. juni 2024

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

14/10/2024

Johnny Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Kontorbutikken.dk ApS
Nørregade 13
7200 Grindsted

CVR-nr.: 42243728
Regnskabsår: 01/07/2023 - 30/06/2024

Bankforbindelse Vestjysk Bank
Byens Plads 11
7190 Billund

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten inkl. ledelsesberetningen for regnskabsperioden 01. juli 2023 - 30. juni 2024 for Kontorbutikken.dk 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 i forbindelse med stiftelsen vedtaget, at årsrapporten ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Grindsted, den 09/10/2024

Direktion

Johnny Hansen

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg af kontorudstyr, samt enhver hermed beslægtet erhvervsvirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret 2023/2024:

Årets resultat udgør kr. 11.764, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.103.630 og en egenkapital på kr. 70.646.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets finansielle stilling pr. 30.06.2024.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2024/2025:

Selskabet forventer positiv indtjening i næste regnskabsår.

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:

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 % lineært - scrapværdi 20%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 32.000 / 33.100 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. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.448.234	1.410.105
Personaleomkostninger	1	-1.358.009	-1.316.045
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-11.746	-18.746
Resultat af ordinær primær drift		78.479	75.314
Andre finansielle omkostninger		-62.748	-45.596
Ordinært resultat før skat		15.731	29.718
Skat af årets resultat	3	-3.967	-6.790
Årets resultat		11.764	22.928
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		11.764	22.928
I alt		11.764	22.928

Balance 30. juni 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		48.076	79.822
Materielle anlægsaktiver i alt	4	48.076	79.822
Anlægsaktiver i alt		48.076	79.822
Fremstillede varer og handelsvarer		722.721	629.461
Varebeholdninger i alt		722.721	629.461
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		247.447	132.691
Andre tilgodehavender		61.319	41.100
Periodeafgrænsningsposter		15.640	0
Tilgodehavender i alt		324.406	173.791
Likvide beholdninger		8.427	13.367
Omsætningsaktiver i alt		1.055.554	816.619
AKTIVER I ALT		1.103.630	896.441

Balance 30. juni 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		30.646	18.882
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		70.646	58.882
Hensættelse til udskudt skat		3.001	3.060
Hensatte forpligtelser i alt		3.001	3.060
Gæld til banker		560.679	546.846
Leverandører af varer og tjenesteydelser		135.747	90.864
Skyldig selskabsskat		6.820	2.794
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		224.891	193.995
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		101.846	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.029.983	834.499
Gældsforpligtelser i alt		1.029.983	834.499
PASSIVER I ALT		1.103.630	896.441

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	18.882	0	58.882
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	11.764	0	11.764
Egenkapital, ultimo	40.000	30.646	0	70.646

Selskabskapitalen består af 40 stk. anparter á kr. 1.000.

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2023/2024	2022/23
	kr.	kr.
Løn og gager	1.243.567	1.188.694
Pensionsbidrag	64.601	64.232
Andre omkostninger til social sikring	33.834	32.572
Andre personaleomkostninger	16.007	30.547
	<u>1.358.009</u>	<u>1.316.045</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Avance ved salg af anlægsaktiver	-3.000	0
Driftsmateriel og biler	14.746	18.746
	<u>11.746</u>	<u>18.746</u>

3. Skat af årets resultat

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Aktuel skat	4.026	2.794
Ændring af udskudt skat	-59	3.996
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>3.967</u>	<u>6.790</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og biler kr.
Kostpris primo	117.160
Tilgang	0
Afgang	-25.000
Kostpris ultimo	92.160
Af- og nedskrivning primo	-37.338
Årets afskrivning	-14.746
Tilbageførsel ved afgang	8.000
Af- og nedskrivning ultimo	-44.084
Regnskabsmæssig værdi ultimo	48.076

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt, der kan opsiges med 12 måneders varsel. Lejen i opsigelsesperioden udgør 128.064 kr.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med Vestjysk Bank, 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. 48.076.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2023/24
	4