
Kontorbutikken.dk ApS

CVR-nr.: 42243728

Nørregade 13
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

30/09/2023

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

Telefonnummer: 75322122
e-mailadresse: salg@kontorbutikken.dk

CVR-nr.: 42243728
Regnskabsår: 01/07/2022 - 30/06/2023

Bankforbindelse Vestjysk Bank
Byens Plads 11
7190 Billund

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten inkl. ledelsesberetningen for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 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 21/09/2023

Direktion

Johnny Hansen

Ledelsesberetning

Generelt:

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

Udviklingen i regnskabsåret 2022/2023:

Årets resultat udgør kr. 22.929, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 896.441 og en egenkapital på kr. 58.883.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets finansielle stilling pr. 30.06.2023.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2023/2024:

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%

Biler: 20 % lineært - scrapværdi 20%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 31.000 / 32.000 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. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.410.105	1.597.835
Personaleomkostninger	1	-1.316.045	-1.539.200
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-18.746	-28.592
Resultat af ordinær primær drift		75.314	30.043
Andre finansielle omkostninger		-45.596	-35.025
Ordinært resultat før skat		29.718	-4.982
Skat af årets resultat	3	-6.790	936
Årets resultat		22.928	-4.046
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		22.928	-4.046
I alt		22.928	-4.046

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		79.822	98.568
Materielle anlægsaktiver i alt	4	79.822	98.568
Anlægsaktiver i alt		79.822	98.568
Fremstillede varer og handelsvarer		629.461	511.925
Varebeholdninger i alt		629.461	511.925
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		132.691	179.357
Udskudte skatteaktiver		0	936
Andre tilgodehavender		41.100	39.800
Tilgodehavender i alt		173.791	220.093
Likvide beholdninger		13.367	8.152
Omsætningsaktiver i alt		816.619	740.170
AKTIVER I ALT		896.441	838.738

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		18.882	-4.046
Egenkapital i alt		58.882	35.954
Hensættelse til udskudt skat		3.060	0
Hensatte forpligtelser i alt		3.060	0
Gæld til banker		0	32.316
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	32.316
Gæld til banker		546.846	436.524
Leverandører af varer og tjenesteydelser		90.864	167.387
Skyldig selskabsskat		2.794	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		193.995	166.557
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		834.499	770.468
Gældsforpligtelser i alt		834.499	802.784
PASSIVER I ALT		896.441	838.738

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	-4.046	0	35.954
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	22.928	0	22.928
Egenkapital, ultimo	40.000	18.882	0	58.882

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

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Løn og gager	1.188.694	1.412.687
Pensionsbidrag	64.232	82.705
Andre omkostninger til social sikring	32.572	30.559
Andre personaleomkostninger	30.547	13.249
	<u>1.316.045</u>	<u>1.539.200</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Goodwill, straksafskrevet	0	10.000
Driftsmateriel og biler	18.746	18.592
	<u>18.746</u>	<u>28.592</u>

3. Skat af årets resultat

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Aktuel skat	2.794	0
Ændring af udskudt skat	3.996	-936
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>6.790</u>	<u>-936</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og biler kr.
Kostpris primo	117.160
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	117.160
Af- og nedskrivning primo	-18.592
Årets afskrivning	-18.746
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-37.338
Regnskabsmæssig værdi ultimo	79.822

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt, der kan opsiges med 12 måneders varsel. Lejen i opsigelsesperioden udgør 124.300 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. 79.822.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2022/23
	4