

Kontorbutikken.dk ApS

CVR-nr.: 42243728

Nørregade 13
7200 Grindsted

Årsrapport
22. marts 2021 - 30. juni 2022

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

20/09/2022

Johnny Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

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: 22/03/2021 - 30/06/2022
Bankforbindelse	Vestjysk Bank Byens Plads 11 7190 Billund

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten inkl. ledelsesberetningen for regnskabsperioden 22. marts 2021 - 30. juni 2022 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 20/09/2022

Direktion

Johnny Hansen

Ledelsesberetning

Generelt:

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

Udviklingen i regnskabsåret 2021/2022:

Årets resultat udgør kr. -4.046, hvilket er utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 838.738 og en egenkapital på kr. 35.954.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets finansielle stilling pr. 30.06.2022.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2022/2023:

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. 30.700 / 31.000 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 22. mar. 2021 - 30. jun. 2022

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

Balance 30. juni 2022

Aktiver

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

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22
		kr.
Registreret kapital mv.		40.000
Overført resultat		-4.046
Egenkapital i alt		35.954
Gæld til banker		32.316
Langfristede gældsforpligtelser i alt		32.316
Gæld til banker		436.524
Leverandører af varer og tjenesteydelser		167.387
Skyldig selskabsskat		0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		166.557
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		770.468
Gældsforpligtelser i alt		802.784
PASSIVER I ALT		838.738

Egenkapitalopgørelse 22. mar. 2021 - 30. jun. 2022

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	0	0	0	0
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-4.046	0	-4.046
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	0	40.000
Egenkapital, ultimo	40.000	-4.046	0	35.954

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

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22
	kr.
Løn og gager	1.412.687
Pensionsbidrag	82.705
Andre omkostninger til social sikring	30.559
Andre personaleomkostninger	13.249
	<u>1.539.200</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

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

3. Skat af årets resultat

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

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og biler kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	117.160
Afgang	0
Kostpris ultimo	117.160
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-18.592
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-18.592
Regnskabsmæssig værdi ultimo	98.568

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt, der kan opsiges med 12 måneders varsel. Lejen i opsigelsesperioden udgør 114.000 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. 98.568.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	4