



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 392 213
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORPARTNER ROGALAND AS
Forretningsadresse: Badehusgata 37
4014 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Trond Olav Mæle Gjeisklid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 203 439	12 198 525
Annen driftsinntekt		530 860	629 815
Sum inntekter		12 734 299	12 828 340
Kostnader			
Varekostnad		10 114 543	10 215 089
Lønnskostnad	2	1 680 934	2 074 111
Annen driftskostnad	2	1 274 569	1 324 827
Sum kostnader		13 070 046	13 614 026
Driftsresultat		-335 747	-785 686
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 696	4 354
Annen finansinntekt		11 660	11 448
Sum finansinntekter		17 355	15 802
Annen rentekostnad		25 957	24 172
Annen finanskostnad		3 275	4 008
Sum finanskostnader		29 232	28 179
Netto finans		-11 877	-12 377
Ordinært resultat før skattekostnad		-347 624	-798 063
Skattekostnad	3	-76 145	-170 028
Ordinært resultat etter skattekostnad		-271 479	-628 035
Årsresultat		-271 479	-628 035
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-271 479	-628 035
Totalresultat		-271 479	-628 035
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		-271 479	-628 035
Sum overføringer og disponeringer	6	-271 479	-628 035



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	373 735	297 590
Sum immaterielle eiendeler		373 735	297 590
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		30 267	76 777
Sum finansielle anleggsmidler		30 267	76 777
Sum anleggsmidler		404 002	374 367
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		124 373	156 780
Fordringer			
Kundefordringer		1 012 681	1 303 580
Andre kortsiktige fordringer	4	1 922 014	1 053 061
Sum fordringer		2 934 695	2 356 641
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	63 937	41 024
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 937	41 024
Sum omløpsmidler		3 123 005	2 554 445
SUM EIENDELER		3 527 007	2 928 812
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	200 000	200 000
Overkurs	6		5 230



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen innskutt egenkapital	6	48	494 770
Sum innskutt egenkapital		200 048	700 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6		978 473
Sum opptjent egenkapital			-978 473
Sum egenkapital		200 048	-278 473
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		424 693	445 716
Leverandørgjeld		2 410 744	2 283 234
Skyldig offentlige avgifter		175 688	124 762
Annen kortsiktig gjeld	4	315 835	353 574
Sum kortsiktig gjeld		3 326 960	3 207 286
Sum gjeld		3 326 960	3 207 286
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 527 007	2 928 812



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i Kontorpartner Rogaland AS

Frolandsveien 6, 4847 Arendal
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Kontorpartner Rogaland AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 271 479. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av / is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2019 for Kontorpartner Rogaland AS



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Arendal, 1. juli 2020
RSM Norge AS

Johan Bringsverd
Statsautorisert revisor



Kontorpartner Rogaland AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		12 203 439	12 198 525
Annen driftsinntekt		530 860	629 815
Sum driftsinntekter		12 734 299	12 828 340
Varekostnad		10 114 543	10 215 089
Lønnskostnad	2	1 680 934	2 074 111
Annen driftskostnad	2	1 274 569	1 324 827
Sum driftskostnader		13 070 046	13 614 026
Driftsresultat		-335 747	-785 686
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 696	4 354
Annen finansinntekt		11 660	11 448
Annen rentekostnad		25 957	24 172
Annen finanskostnad		3 275	4 008
Resultat av finansposter		-11 877	-12 377
Resultat før skattekostnad		-347 624	-798 063
Skattekostnad	3	-76 145	-170 028
Årsresultat		-271 479	-628 035
Overføringer			
Overført til udekket tap		271 479	628 035
Sum overføringer	6	-271 479	-628 035

Penneo Dokumentnøkkel: POKVI-WUPFB-3UEDP-ZNWA6-7DTVE-82270



Kontorpartner Rogaland AS

Balanse

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	373 735	297 590
Sum immaterielle eiendeler		373 735	297 590
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		30 267	76 777
Sum finansielle anleggsmidler		30 267	76 777
Sum anleggsmidler		404 002	374 367
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		124 373	156 780
Fordringer			
Kundefordringer		1 012 681	1 303 580
Andre kortsiktige fordringer	4	1 922 014	1 053 061
Sum fordringer		2 934 695	2 356 641
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	63 937	41 024
Sum omløpsmidler		3 123 005	2 554 445
Sum eiendeler		3 527 007	2 928 812

Pennso Dokumentnøkkel: POKVI-WUPFB-3UEDP-ZNWA6-7DTVE-82270



Kontorpartner Rogaland AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	200 000	200 000
Overkurs	6	0	5 230
Annen innskutt egenkapital	6	48	494 770
Sum innskutt egenkapital		200 048	700 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	0	-978 473
Sum opptjent egenkapital		0	-978 473
Sum egenkapital		200 048	-278 473
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		424 693	445 716
Leverandørgjeld		2 410 744	2 283 234
Skyldig offentlige avgifter		175 688	124 762
Annen kortsiktig gjeld	4	315 835	353 574
Sum kortsiktig gjeld		3 326 960	3 207 286
Sum gjeld		3 326 960	3 207 286
Sum egenkapital og gjeld		3 527 007	2 928 812

Arendal, 25.06.2020

Styret i Kontorpartner Rogaland AS

Trond Johan Østereng
styreleder

Trond Olav Mæle Gjeisklid
styremedlem/daglig leder

Per Åge Larsen
styremedlem



Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Inntektsføringsprinsipp

Inntektsføring av varer skjer på leveringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er fordelt lineært over økonomisk levetid.

Varer

Varer består av innkjøpte varer for videresalg og er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsern-bidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Kontorpartner Rogaland AS Noter til årsregnskapet 2019

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser

<i>Lønnskostnader:</i>	2019	2018
Lønninger	1 383 838	1 718 757
Arbeidsgiveravgift	210 809	256 770
Innskuddsbasert pensjonsordning	31 693	22 425
Andre ytelser	54 594	76 159
Sum	<u>1 680 934</u>	<u>2 074 111</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2,5 3

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i henhold til lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer:

Daglig leder er ansatt i søsterselskapet Supplies AS, og mottar sin avlønning der.

Revisor:

Det er kostnadsført kr 18 500 i honorar til revisor for lovpålagt revisjon og kr 8 500 for annen bistand. Beløp er uten mva.

Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad:</i>	2019	2018
Betalbar skatt	0	0
Effekt av mottatt konsernbidrag	0	-10 813
Endring i utsatt skatt	<u>-76 145</u>	<u>-159 215</u>
	<u>-76 145</u>	<u>-170 028</u>

Skattepliktig inntekt:

	2019	2018
Resultat før skattekostnad	-347 624	-798 063
Permanente forskjeller	1 512	0
Endring i midlertidige forskjeller	-5 798	-7 628
Mottatt konsernbidrag	0	47 012
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	<u>-351 910</u>	<u>-758 679</u>

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:

	2019	2018
Forskjeller som utlignes:		
Varige driftsmidler	-18 359	-24 157
Fordringer	0	0
Sum midlertidige forskjeller	<u>-18 359</u>	<u>-24 157</u>
Underskudd til fremføring	-1 680 436	-1 328 526
Sum grunnlag utsatt skatt	<u>-1 698 795</u>	<u>-1 352 683</u>
Utsatt skatt(+)/Utsatt skattefordel(-)	<u>-373 735</u>	<u>-297 590</u>

Perneco Dokumentnøkkel: POKV/WUPFB-3UEDP-ZXWA6-7DTVE-82270



Kontorpartner Rogaland AS Noter til årsregnskapet 2019

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2019	2018
Supplies AS	378 754	426 808
Supplies Holding AS	1 332 000	500 000
Sum	1 710 754	926 808
Gjeld		
Supplies AS	8 559	0

Note 5 - Bankinnskudd

I posten inngår bundne midler med kr 63 498

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr. 01.01.	200 000	5 230	494 770	-978 473	-278 473
Årets resultat				-271 479	-271 479
Mottatt konsernbidrag		-5 230	-494 770	1 250 000	750 000
Egenkapital pr. 31.12.	200 000	0	0	48	200 048

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

	Antall	Pålydende	Bokført verdi
Aksjekapitalen består av en aksjeklasse	10 000	20	200 000

Alle aksjene har lik stemmerettighet. Aksjene er 100 % eied av Supplies Holding AS.

Styremedlemmene Trond Olav Mæle Gjeisklid og Per Åge Larsen eier hver 50 % av aksjene i Supplies Holding AS.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Trond Olav Mæle Gjeisklid

Daglig leder

På vegne av: Supplies Holding AS/Supplies AS/Kontorpartner

Rogaland AS

Serienummer: 9578-5999-4-969648

IP: 212.4.xxx.xxx

2020-06-26 06:19:54Z



Trond Olav Mæle Gjeisklid

Styremedlem

På vegne av: Supplies Holding AS/Supplies AS/Kontorpartner

Rogaland AS

Serienummer: 9578-5999-4-969648

IP: 212.4.xxx.xxx

2020-06-26 06:19:54Z



Trond Johan Østereng

Styreleder

På vegne av: Supplies Holding AS/Supplies AS/Kontorpartner

Rogaland AS

Serienummer: 9578-5993-4-2443413

IP: 176.221.xxx.xxx

2020-06-26 06:30:40Z



Per Åge Larsen

Styremedlem

På vegne av: Supplies Holding AS/Supplies AS/Kontorpartner

Rogaland AS

Serienummer: 9578-5993-4-4104593

IP: 77.16.xxx.xxx

2020-06-26 13:08:42Z



Penneo Dokumentnøkkel: POKVI-WUPFB-3UEDP-ZNWA6-7DTVE-82270

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>