

3R Kontor ApS
Oddervej 84, 8270 Højbjerg

CVR-nr. 36 02 94 39

Årsrapport
2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2016.

Ole Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
 Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
 Årsregnskab 1. juli 2014 - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for 3R Kontor ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 30. maj 2016

Direktion

Steffen Max Høgh

Bestyrelse

Jacob Hansen
Formand

Henrik Holmrís Hansen

Ole Madsen

Steffen Max Høgh

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til anpartshaverne i 3R Kontor ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for 3R Kontor ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Begrænsninger i revisionens omfang

Vi deltog ikke i den fysiske optælling af varebeholdningerne pr. 31.12.15, da denne dato lå forud for vores valg til revisorer for selskabet. Beskaffenheden af selskabets lagerregistreringssystemer har ikke gjort det muligt for os at overbevise os om tilstedeværelsen og værdiansættelsen af selskabets varebeholdninger gennem andre revisionshandling.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 30. maj 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Peter Vinstrup Henriksen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	3R Kontor ApS Oddervej 84 8270 Højbjerg CVR-nr.: 36 02 94 39 Regnskabsår: 1. juli - 31. december
Bestyrelse	Jacob Hansen, Formand Henrik Holmrís Hansen Ole Madsen Steffen Max Høgh
Direktion	Steffen Max Høgh
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Olof Palmes Allé 25 A, 1. 8200 Aarhus N

Årsrapporten for 3R Kontor ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
------------------------------	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Bruttofortjeneste	1.507.249
2	Personaleomkostninger	-872.235
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-9.333
	Driftsresultat	625.681
	Andre finansielle indtægter	5
3	Øvrige finansielle omkostninger	-3.311
	Resultat før skat	622.375
	Skat af årets resultat	-147.792
	Årets resultat	474.583
Forslag til resultatdisponering:		
	Overføres til overført resultat	474.583
	Disponeret i alt	474.583

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>
Anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>60.667</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>60.667</u>
5	Deposita	<u>30.478</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>30.478</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>91.145</u>
Omsætningsaktiver		
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>614.892</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>614.892</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	745.333
	Andre tilgodehavender	484.094
	Periodeafgrænsningsposter	<u>4.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.233.427</u>
	Likvide beholdninger	<u>65.681</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.914.000</u>
Aktiver i alt		<u>2.005.145</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>
Egenkapital		
6	Virksomhedskapital	50.000
7	Overført resultat	474.583
Egenkapital i alt		<u>524.583</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til associerede virksomheder		300.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>300.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		871.000
Selskabsskat		147.792
Anden gæld		161.770
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.180.562</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.480.562</u>
Passiver i alt		<u>2.005.145</u>
 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

1/7 2014
- 31/12 2015

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel med kontormøbler samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	742.579
Andre omkostninger til social sikring	1.440
Personaleomkostninger i øvrigt	128.216
	<u>872.235</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	<u>3.311</u>
	<u>3.311</u>

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Tilgang	<u>70.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>70.000</u>
Årets afskrivninger	<u>9.333</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>9.333</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>60.667</u>

5. Deposita

Tilgang i årets løb	<u>30.478</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>30.478</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>30.478</u>

Noter

31/12 2015

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2014

50.000

50.000

7. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud

474.583

474.583

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået husleje kontrakt med en kvartalsvis leje på 21 tkr. Selskabet har et opsigelsesvarsel på 1 kvartal hvorfor der pr. balancedagen er en eventualforpligtelse jf. huslejekontrakten på 21 tkr.