

Redoffice Scan Office A/S

Glentevej 14, 6705 Esbjerg Ø

CVR-nr. 36 54 71 03

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2016.

Marianne Philip
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Hovedtal og nøgletal | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 15 |
| Balance | 16 |
| Pengestrømsopgørelse | 18 |
| Noter | 19 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Redoffice Scan Office A/S.

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. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg Ø, den 26. oktober 2016

Direktion

Finn Viggo Nielsen

Bestyrelse

Marianne Philip
Formand

Ole Steen Andersen

Finn Viggo Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Redoffice Scan Office A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Redoffice Scan Office A/S for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Fjerritslev, den 26. oktober 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Søren Beer Møller
statsautoriseret revisor

Malene Mogensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Redoffice Scan Office A/S Glentevej 14 6705 Esbjerg Ø |
| | Telefon: 79 14 07 00 |
| | Hjemmeside: www.redofficescanoffice.dk |
| | CVR-nr.: 36 54 71 03 |
| | Stiftet: 20. februar 2015 |
| | Hjemsted: Esbjerg |
| | Regnskabsår: 1. september - 31. august |
| Bestyrelse | Marianne Philip, Formand Ole Steen Andersen Finn Viggo Nielsen |
| Direktion | Finn Viggo Nielsen |
| Revision | BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Borups Allé 3 9690 Fjerritslev |

Hovedtal og nøgletal

| | 2015/16 t.kr. | 2014/15 t.kr. |
|--|------------------|------------------|
| Resultatopgørelse: | | |
| Bruttoavance | 41.670 | 43.757 |
| Kontante omkostninger | 34.221 | 37.276 |
| EBITDA | 6.668 | 6.481 |
| Finansielle poster, netto | 71 | 161 |
| Årets resultat før skat | 6.235 | 5.700 |
| Balance: | | |
| Balancesum | 32.808 | 36.286 |
| Egenkapital | 21.718 | 19.732 |
| Pengestrømme: | | |
| Driftsaktivitet | 7.812 | -3.453 |
| Investeringsaktivitet | 654 | 381 |
| Finansieringsaktivitet | -2.676 | 0 |
| Medarbejdere: | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 47 | 46 |
| Nøgletal i %: *) | | |
| Soliditetsgrad | 66,2 | 54,4 |
| Egenkapitalforrentning før skat | 30,1 | 35,1 |

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er inden for salg af kontorartikler, emballage, rengøring, catering, kontormaskiner og tryksager.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud før skat på 6,2 mio. kr, mod 5,7 mio. kr. sidste år, svarende til en stigning på 9%. Egenkapitalen andrager 21,7 mio. kr., og soliditeten er steget til 66%. På trods af den høje soliditet, er det lykkedes at forrente egenkapitalen med 30%.

I regnskabsåret er der afholdt omkostninger i niveauet 1 mio. kr. med henblik på at udvikle og igangsætte en nyudviklet webshop, som skal bruges overfor såvel de eksisterende kunders bestillinger, som til at udvikle et nyt internetbaseret forretningsområde til både private- og erhvervs-kunder helt generelt. Igangsætning af den nyudviklede onlineforretning forventes at styrke selskabets fundament de kommende år og øge muligheden for yderligere forretningsudvikling.

I regnskabsåret er det lykkedes at nedbringe balancen fra 36 mio. kr. til 32 mio. kr., hvilket har medvirket til, at selskabet har genereret en positiv pengestrøm på 7,8 mio. kr. fra driftsaktiviteterne. Dette er meget tilfredsstillende, og har været en af målsætningerne i driftsåret.

Den positive resultatudvikling igennem de seneste 3 år, de nye webshops og den etablerede egenkapital gør selskabet i stand til at deltage i en forventet konsolidering i en presset branche.

I 2016/17 forventes et bedre resultat end i 2015/16.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed, der har påvirket indregningen eller målingen.

Særlige risici

Ledelsen vurderer, at selskabet ikke er påvirket af særlige risici ud over de almindeligt forekommende risici i branchen.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer en positiv udvikling i selskabet.

Miljøforhold

Selskabet har tilrettelagt sin miljøpolitik, så den i videst muligt omfang tager hensyn til miljøet.

Videnressourcer

Selskabet er ikke afhængig af specielle videnressourcer.

Ledelsesberetning

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der har ikke været afholdt omkostninger til forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Redoffice Scan Office A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, biler, 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 fratrukket 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 samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

Afskrivningsperioden er fastlagt til 20 år som følge af strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

| | |
|---|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 10 år |
|---|-----------|

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, jævnfør beskrivelse af goodwill nedenfor.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i tilknyttet virksomhed. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier og kapitalandele, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Redoffice Scan Office A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

| | |
|--|--|
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$ |
| Egenkapitalforrentning før skat | $\frac{\text{Årets resultat før skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 27.659.648 | 29.093.013 |
| 1 Personaleomkostninger | -20.211.190 | -22.611.888 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -504.036 | -941.914 |
| Driftsresultat | 6.944.422 | 5.539.211 |
| Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | -780.248 | 0 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 52.735 | 26.036 |
| Andre finansielle indtægter | 233.707 | 340.872 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -215.868 | -206.311 |
| Resultat før skat | 6.234.748 | 5.699.808 |
| 2 Skat af årets resultat | -1.572.145 | -1.388.225 |
| Årets resultat | 4.662.603 | 4.311.583 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 2.675.745 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 1.986.858 | 4.311.583 |
| Disponeret i alt | 4.662.603 | 4.311.583 |

Balance 31. august

| Aktiver | 2016 | 2015 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Goodwill | 9.543.375 | 10.073.775 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>9.543.375</u> | <u>10.073.775</u> |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.384.858 | 507.477 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.384.858</u> | <u>507.477</u> |
| 5 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 869.752 | 0 |
| 6 Kapitalandel i associeret virksomhed | 1.133.706 | 1.117.020 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 1.499.941 | 3.369.964 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 85.000 | 85.000 |
| Andre tilgodehavender | 526.904 | 1.828.793 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>4.115.303</u> | <u>6.400.777</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>15.043.536</u> | <u>16.982.029</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 3.148.470 | 3.864.810 |
| Varebeholdninger i alt | <u>3.148.470</u> | <u>3.864.810</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 12.318.070 | 12.084.713 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 98.566 | 134.426 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 0 | 35.997 |
| Andre tilgodehavender | 1.553.125 | 2.579.427 |
| Periodeafgrænsningsposter | 563.538 | 549.832 |
| Tilgodehavender i alt | <u>14.533.299</u> | <u>15.384.395</u> |
| Likvide beholdninger | 83.021 | 54.305 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>17.764.790</u> | <u>19.303.510</u> |
| Aktiver i alt | <u>32.808.326</u> | <u>36.285.539</u> |

Balance 31. august

| Passiver | 2016 | 2015 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Egenkapital | | |
| 7 Virksomhedskapital | 8.000.000 | 8.000.000 |
| 8 Overført resultat | 13.718.441 | 11.731.583 |
| Egenkapital i alt | <u>21.718.441</u> | <u>19.731.583</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 798.315 | 439.436 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>798.315</u> | <u>439.436</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 246.290 | 6.008.488 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 359.792 | 420.118 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.828.403 | 2.175.545 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 19.761 | 0 |
| Selskabsskat | 1.213.256 | 948.789 |
| Anden gæld | 4.624.068 | 6.561.580 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>10.291.570</u> | <u>16.114.520</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>10.291.570</u> | <u>16.114.520</u> |
| Passiver i alt | <u>32.808.326</u> | <u>36.285.539</u> |
| | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Eventualposter | | |
| 11 Nærtstående parter | | |

Pengestrømsopgørelse 1. september - 31. august

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|-------------------|-------------------|
| Årets resultat | 4.662.603 | 4.311.583 |
| 12 Reguleringer | 2.785.855 | 2.169.542 |
| 13 Ændring i driftskapital | 1.242.215 | -10.095.136 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 8.690.673 | -3.614.011 |
| Renteindbetalinger og lignende | 286.436 | 366.907 |
| Renteudbetalinger og lignende | -215.868 | -206.311 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 8.761.241 | -3.453.415 |
| Betalt selskabsskat | -948.789 | 0 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 7.812.452 | -3.453.415 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -1.120.054 | -246.790 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | 269.036 | 157.799 |
| Køb af finansielle anlægsaktiver | -154.191 | -32.449 |
| Salg af finansielle anlægsaktiver | 1.439.393 | 45.980 |
| Køb af virksomhed | -1.650.000 | 0 |
| Modtagne afdrag | 1.870.023 | 456.692 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | 654.207 | 381.232 |
| Betalt udbytte | -2.675.745 | 0 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -2.675.745 | 0 |
| Ændring i likvider | 5.790.914 | -3.072.183 |
| Likvider primo | -5.954.183 | -2.882.000 |
| Likvider ultimo | -163.269 | -5.954.183 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 83.021 | 54.305 |
| Kortfristet gæld til pengeinstitutter | -246.290 | -6.008.488 |
| Likvider ultimo | -163.269 | -5.954.183 |

Noter

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 18.123.486 | 19.970.596 |
| Pensioner | 1.184.838 | 1.154.249 |
| Andre omkostninger til social sikring | 353.196 | 528.582 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 549.670 | 958.461 |
| | 20.211.190 | 22.611.888 |
| | | |
| Direktion og bestyrelse | 1.021.000 | 569.850 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 47 | 46 |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 1.213.256 | 948.789 |
| Årets regulering af udskudt skat | 358.889 | 439.436 |
| | 1.572.145 | 1.388.225 |
| | | |
| | 31/8 2016 kr. | 31/8 2015 kr. |
| 3. Goodwill | | |
| Kostpris primo | 10.604.175 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 10.604.175 |
| Kostpris ultimo | 10.604.175 | 10.604.175 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -530.400 | 0 |
| Årets afskrivninger | -530.400 | -530.400 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -1.060.800 | -530.400 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 9.543.375 | 10.073.775 |

Noter

| | 31/8 2016 kr. | 31/8 2015 kr. |
|---|------------------|------------------|
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 946.491 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 1.120.054 | 1.076.790 |
| Afgang i årets løb | -332.018 | -130.299 |
| Kostpris ultimo | 1.734.527 | 946.491 |
| Af- og nedskrivninger primo | -439.014 | 0 |
| Årets afskrivninger | -190.254 | -439.014 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | 279.599 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -349.669 | -439.014 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.384.858 | 507.477 |
| 5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | |
| Tilgang i årets løb | 1.650.000 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.650.000 | 0 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | -776.776 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | -776.776 | 0 |
| Årets afskrivninger på goodwill | -3.472 | 0 |
| Afskrivninger på goodwill ultimo | -3.472 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 869.752 | 0 |
| I regnskabsposten indgår goodwill med | 59.028 | 0 |
| Tilknyttet virksomhed: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Clickoffice A/S | Esbjerg | 100 % |

Noter

| | 31/8 2016 kr. | 31/8 2015 kr. |
|--|------------------|------------------|
| 6. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Kostpris primo | 1.117.020 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 20.410 | 1.117.020 |
| Afgang i årets løb | -3.724 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.133.706 | 1.117.020 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.133.706 | 1.117.020 |

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

| | Ejerandel | Egenkapital kr. | Årets resultat kr. | Regnskabs- mæssig værdi hos Redoffice Scan Office A/S kr. |
|---|-----------|--------------------|-----------------------|--|
| Redoffice Supply & Logistics A.m.b.A., Esbjerg | 37,5 % | 3.006.099 | 1.439 | 1.133.706 |

7. Virksomhedskapital

| | | |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital primo | 8.000.000 | 0 |
| Kontant kapitaludvidelse | 0 | 8.000.000 |
| | 8.000.000 | 8.000.000 |

Aktiekapitalen består af 8.000 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er opdelt i klasser.

Virksomhedskapitalen er opdelt således:

| | |
|----------|------------------|
| A-aktier | 4.000.000 |
| B-aktier | 4.000.000 |
| | 8.000.000 |

A-aktierne er tildelt en forlods udbytteret og tillige flere stemmerettigheder.

Noter

| | 31/8 2016 kr. | 31/8 2015 kr. |
|--|-------------------|-------------------|
| 8. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 11.731.583 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 1.986.858 | 4.311.583 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 2.675.745 | 0 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | -2.675.745 | 0 |
| Overført fra overkurs ved emission | 0 | 7.420.000 |
| | <u>13.718.441</u> | <u>11.731.583</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 246 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 61.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|--|--------------|
| Varebeholdninger | 3.148 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 12.318 t.kr. |
| Goodwill | 9.543 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.385 t.kr. |

10. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftaler for perioden 2016/2017 med en samlet forpligtelse på 790 t.kr.

Operationel leasing

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 524 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 9 - 53 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.070 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jemeka 2 ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabskat.

Den samlede hæftelse fremgår af årsrapporten for Jemeka 2 ApS.

Noter

11. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Scan Office Kontor Holding ApS

Nærmeste moderselskab

Øvrige nærtstående parter, der har været transaktioner med

Scan Office A/S, Ellekær 12, 2730 Herlev

Tilknyttet virksomhed

Transaktioner

Der foregår transaktioner med moderselskab og tilknyttede virksomheder på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Scan Office Kontor Holding ApS, Glentevej 14, 6705 Esbjerg Ø

Følgende parter har bestemmende indflydelse på Redoffice Scan Office A/S:

| Navn | Hjemsted | Grundlag for indflydelse |
|---|----------|---|
| Scan Office Kontor Holding ApS | Esbjerg | Nærmeste moderselskab |
| Holdingselskabet af 17. august 2011 ApS | Aalborg | Moderselskab |
| Jemeka 2 ApS | Aalborg | Øverste moderselskab |
| Finn Viggo Nielsen | Aalborg | Kapitalejer med flertal af stemmerettighederne i Jemeka 2 ApS |

Noter

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|-------------------------|---------------------------|
| 12. Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 720.655 | 969.414 |
| Avance ved afhændelse af anlægsaktiver | -216.619 | -27.500 |
| Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 780.248 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | -286.442 | -366.908 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 215.868 | 206.311 |
| Skat af årets resultat | 1.572.145 | 1.388.225 |
| | <u>2.785.855</u> | <u>2.169.542</u> |
| 13. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 716.340 | -525.810 |
| Ændring i tilgodehavender | 851.096 | 1.075.818 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | -325.221 | -10.645.144 |
| | <u>1.242.215</u> | <u>-10.095.136</u> |