

# Fyns Kontor Center A/S

Sivlandsvænget 27 C, 5260 Odense S

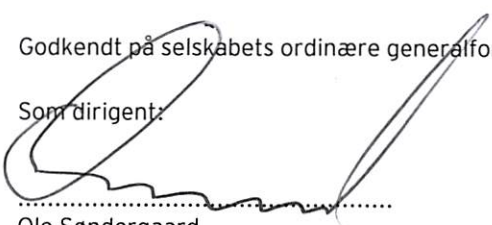
CVR-nr. 11 49 28 94



## Årsrapport for 2014/15

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 19. februar 2016

Som dirigent:



.....  
Ole Søndergaard

**EY**

Building a better  
working world

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	6
Pengestrømsopgørelse	7
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	8
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	10
Personaleomkostninger	11
Skat af årets resultat	11
Materielle anlægsaktiver	11
Aktiekapital	11
Sikkerhedsstillelser	12
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	12
Ændring i arbejdskapital, pengestrømsopgørelsen	12
Likvide beholdninger, pengestrømsopgørelsen	12

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Fyns Kontor Center A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19. februar 2016

Direktionen:



Ole Søndergaard


Bestyrelsen:



Peter Bang-Olsen  
formand



Ole Søndergaard



Vivian Søndergaard

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til kapitalejerne i Fyns Kontor Center A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Fyns Kontor Center A/S for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 en 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en 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.

#### *Konklusion*

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, den 19. februar 2016

**ERNST & YOUNG**

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Karsten B. Pedersen

statsaut. revisor

## Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttoresultat</b>	<b>6.979.822</b>	<b>7.697.723</b>
3 Personaleomkostninger	-6.700.499	-6.663.387
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-94.217</u>	<u>-141.651</u>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>185.106</b>	<b>892.685</b>
Finansielle omkostninger	<u>-645.191</u>	<u>-609.700</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-460.085</b>	<b>282.985</b>
4 Skat af årets resultat	<u>79.099</u>	<u>-95.360</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-380.986</u></b>	<b><u>187.625</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	<u>-380.986</u>	<u>187.625</u>
	<b><u>-380.986</u></b>	<b><u>187.625</u></b>

## Balance pr. 30. september

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.760</u>	<u>96.977</u>
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>	<u>2.760</u>	<u>96.977</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.760</u>	<u>96.977</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>7.507.473</u>	<u>8.223.988</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<u>7.507.473</u>	<u>8.223.988</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.053.921	4.091.833
Udskudte skatteaktiver	133.099	54.000
Andre tilgodehavender	<u>655.215</u>	<u>809.729</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>4.842.235</u>	<u>4.955.562</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>0</u>	<u>15.888</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>12.349.708</u>	<u>13.195.438</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>12.352.468</u>	<u>13.292.415</u>

## Balance pr. 30. september

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
6 Aktiekapital	501.000	501.000
Overført resultat	<u>772.926</u>	<u>1.153.912</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.273.926</u></b>	<b><u>1.654.912</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til banker	6.237.107	6.558.805
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.497.553	3.850.392
Skyldig selskabsskat	59.069	177.310
Anden gæld	<u>2.284.813</u>	<u>1.050.996</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>11.078.542</u></b>	<b><u>11.637.503</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>11.078.542</u></b>	<b><u>11.637.503</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>12.352.468</u></b>	<b><u>13.292.415</u></b>

## Egenkapitaloppførelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2014	501.000	1.153.912	1.654.912
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-380.986</u>	<u>-380.986</u>
<b>Egenkapital pr. 30/9 2015</b>	<b><u>501.000</u></b>	<b><u>772.926</u></b>	<b><u>1.273.926</u></b>

Pengestrømsopgørelse for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Årets resultat	-380.986	187.625
9 Reguleringer	94.217	237.011
10 Ændring i arbejdskapital	<u>710.820</u>	<u>-620.044</u>
<b>Pengestrømme fra primær drift før finansielle poster</b>	<b>424.051</b>	<b>-195.408</b>
Betalt selskabsskat	<u>-118.241</u>	<u>-124.234</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b><u>305.810</u></b>	<b><u>-319.642</u></b>
Køb af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-8.270</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktiviteten</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-8.270</u></b>
<b>Årets pengestrøm</b>	<b><u>305.810</u></b>	<b><u>-327.912</u></b>
<b>Likvider</b>		
Likvider pr. 1/10	-6.542.917	-6.215.005
Årets pengestrøm	<u>305.810</u>	<u>-327.912</u>
11 Likvider pr. 30/9	<u><u>-6.237.107</u></u>	<u><u>-6.542.917</u></u>

## 1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fyns Kontor Center A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Indtægter for serviceaftaler indregnes i nettoomsætningen på fakturerings tidspunktet.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

#### Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regskabspost benævnt bruttoresultat.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5

#### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

## 1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealisationsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

#### Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte og opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i arbejdskapitalen, betalte finansielle poster samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver, værdipapirer henført til investeringsaktivitet samt betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter betaling af udbytte til kapitalejere, kapitalforhøjelser og -nedsættelser samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

## 2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er salg og service af kontormaskiner samt salg af kontormøbler og dermed beslægtede varer.

### Oplysninger om selskabet

Navn	Fyns Kontor Center A/S
Adresse, postnr., by	Sivlandsvænget 27 C, 5260 Odense S
CVR-nr.	11 49 28 94
Stiftet	1. oktober 1987
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. oktober - 30. september
Telefon	63 14 41 01
Telefax	63 14 41 02
Bestyrelse	Peter Bang-Olsen, formand Ole Søndergaard Vivian Søndergaard
Direktion	Ole Søndergaard
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Baggersgade 9, 5800 Nyborg

## Noter

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>3. Personalemkostninger</b>		
Personalemkostninger er opgjort således:		
Lønninger	5.468.279	5.274.987
Pensioner	719.367	722.828
Andre omkostninger til social sikring	106.868	108.801
Andre personalemkostninger	<u>405.985</u>	<u>556.771</u>
	<u><u>6.700.499</u></u>	<u><u>6.663.387</u></u>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	99.593
Årets regulering af udskudt skat	<u>-79.099</u>	<u>-4.233</u>
	<u><u>-79.099</u></u>	<u><u>95.360</u></u>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
(kr.)		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
<b>Kostpris</b>		
Saldo pr. 1/10 2014		<u>2.130.928</u>
Kostpris pr. 30/9 2015		<u><u>2.130.928</u></u>
<b>Af- og nedskrivninger</b>		
Saldo pr. 1/10 2014		2.033.951
Årets afskrivninger		<u>94.217</u>
Af- og nedskrivninger pr. 30/9 2015		<u><u>2.128.168</u></u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/9 2015		<u><u>2.760</u></u>
<b>6. Aktiekapital</b>		
Selskabets aktiekapital har uændret været kr. 501.000 det seneste år.		

#### 7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for banker, kreditorer og øvrige leverandører er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver for en værdi af tkr. 6.700. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør kr. 12.413.

#### 8. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

	30/9 2015 kr.	30/9 2014 kr.
<b>Andre eventualforpligtelser:</b>		
Kautions- og garantiforpligtelser	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>
	<u><b>360.000</b></u>	<u><b>360.000</b></u>

Betalingsgaranti vedrørende lejemål.

#### Andre økonomiske forpligtelser

##### Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

Leje- og leasingforpligtelser	<u>664.000</u>	<u>317.000</u>
-------------------------------	----------------	----------------

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeoplyttelse med i alt 317 tkr. i svarende til 6 måneders leje. Endvidere omfattes forpligtelser i operationelle leasingkontrakter på biler og IT-udstyr på i alt kr. 347 med en resterende kontraktperiode på 2-5 år.

#### 9. Reguleringer, pengestrømsopgørelsen

Af- og nedskrivninger	94.217	141.651
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>95.360</u>
	<u><b>94.217</b></u>	<u><b>237.011</b></u>

#### 10. Ændring i arbejdskapital, pengestrømsopgørelsen

Ændring i varebeholdninger	716.515	-993.731
Ændring i tilgodehavender	113.327	323.368
Ændringer i gæld til leverandører mv.	<u>-119.022</u>	<u>50.319</u>
	<u><b>710.820</b></u>	<u><b>-620.044</b></u>

#### 11. Likvide beholdninger, pengestrømsopgørelsen

Likvide beholdninger ifølge balancen	0	15.888
Kortfristet gæld til banker	<u>-6.237.107</u>	<u>-6.558.805</u>
	<u><b>-6.237.107</b></u>	<u><b>-6.542.917</b></u>