

Fyns Kontor Center A/S

Sivlandsvænget 27 C, 5260 Odense S

CVR-nr. 11 49 28 94



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 6. december 2016

Som dirigent:



.....
Ole Søndergaard



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Pengestrømsopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Fyns Kontor Center A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

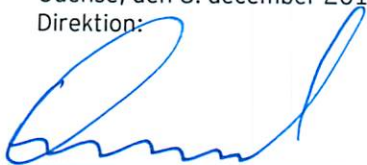
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 6. december 2016

Direktion:



Ole Søndergaard

Bestyrelse:



Peter Bang-Olsen
formand



Ole Søndergaard



Vivian Søndergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Fyns Kontor Center A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fyns Kontor Center A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 vurderingen 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 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet


Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 2 i regnskabet, hvoraf det fremgår at selskabet har tabt selskabskapitalen, og herunder hvorledes det forventes at reetablere kapitalen og dermed selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Nyborg, den 6. december 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

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 2015 - 30. september 2016
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 Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentlige aktiviteter er salg af kontormaskiner samt salg af kontormaskiner og dermed beslægtede varer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på 3.454 tkr. mod 381 tkr. sidste år og virksomhedens balance pr. 30. september 2016 udviser en negativ egenkapital på 2.180 tkr. Årets resultat er særligt påvirket af skønsmæssige nedskrivninger af varebeholdninger. Årets særlige nedskrivninger påvirker nettoresultat og egenkapital med 1.392 tkr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har negativ egenkapital og er dermed omfattet af lovgivningens kapitaltabsregler.

Det forventes at selskabet umiddelbart efter regnskabsafleggelsen skifter ejer og ledelse. Denne nye ledelse har tilkendegivet at de vil arbejde med planer og tiltag, der kan reetablere kapitalforholdene.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	3.013.268	6.979.822
3	Personaleomkostninger	-6.788.432	-6.700.499
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-2.760	-94.217
	Resultat før finansielle poster	-3.777.924	185.106
	Finansielle omkostninger	-615.104	-645.191
	Resultat før skat	-4.393.028	-460.085
	Skat af årets resultat	939.438	79.099
	Årets resultat	-3.453.590	-380.986
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-3.453.590	-380.986
		-3.453.590	-380.986

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016
Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	2.760
		0	2.760
	Anlægsaktiver i alt	0	2.760
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	4.832.788	7.507.473
		4.832.788	7.507.473
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.962.878	4.053.921
	Udskudte skatteaktiver	1.072.537	133.099
	Tilgodehavende selskabsskat	40.000	0
	Andre tilgodehavender	286.975	655.215
		4.362.390	4.842.235
	Likvide beholdninger	27.785	0
	Omsætningsaktiver i alt	9.222.963	12.349.708
	AKTIVER I ALT	9.222.963	12.352.468
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	501.000	501.000
	Overført resultat	-2.680.664	772.926
	Egenkapital i alt	-2.179.664	1.273.926
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	6.262.898	6.237.107
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	306.285	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.801.926	2.497.553
	Skyldig selskabsskat	0	59.069
	Anden gæld	2.031.518	2.284.813
		11.402.627	11.078.542
	Gældsforpligtelser i alt	11.402.627	11.078.542
	PASSIVER I ALT	9.222.963	12.352.468

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Begivenheder efter balancedagen
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	501.000	772.926	1.273.926
Årets resultat	0	-3.453.590	-3.453.590
Egenkapital 30. september 2016	<u>501.000</u>	<u>-2.680.664</u>	<u>-2.179.664</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Pengestrømsopgørelse

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Årets resultat	-3.453.590	-380.986
8	Reguleringer	-936.678	15.118
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	-4.390.268	-365.868
9	Ændring i driftskapital	4.451.331	789.919
	Pengestrømme fra primær drift	61.063	424.051
	Betalt selskabsskat	-59.069	-118.241
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>1.994</u>	<u>305.810</u>
	Årets pengestrøm	1.994	305.810
	Likvider 1. oktober	-6.237.107	-6.542.917
10	Likvider 30. september	<u>-6.235.113</u>	<u>-6.237.107</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fyns Kontor Center A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Eksterne omkostninger

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 m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Finansielle omkostninger

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

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.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

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 foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Pengestrømsopgørelsen**

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

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle aktiver.

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

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

2 Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har negativ egenkapital og er dermed omfattet af lovgivningens kapitalabsregler. Det forventes at selskabet umiddelbart efter regnskabsaflæggelsen skifter ejer og ledelse.

Denne nye ledelse har tilkendegivet at de vil arbejde med planer og tiltag, der kan reetablere kapitalforholdene.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.477.442	5.468.279
Pensioner	765.219	719.367
Andre omkostninger til social sikring	97.106	106.868
Andre personaleomkostninger	448.665	405.985
	<u>6.788.432</u>	<u>6.700.499</u>

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2015	2.130.928
Kostpris 30. september 2016	2.130.928
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	2.128.168
Årets afskrivninger	2.760
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	2.130.928
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>0</u>

5 Selskabskapital

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 501.000 kr. det seneste år.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Kautions- og garantiforpligtelser	360.000	360.000
	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>

Betalingsgaranti vedrørende lejemål.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

Leje- og leasingforpligtelser	<u>774.000</u>	<u>664.000</u>
-------------------------------	----------------	----------------

Leje- og leasingforpligtelser omfatter husleje forpligtelse med i alt 282 tkr. i svarende til 6 måneders leje. Endvidere omfattes forpligtelser i operationelle leasingkontrakter på biler og IT-udstyr på i alt kr. 492 med en resterende kontraktperiode på 2-5 år.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

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.

8 Reguleringer

Af- og nedskrivninger	2.760	94.217
Udskudt skat	-939.438	-79.099
	<u>-936.678</u>	<u>15.118</u>

9 Ændring i arbejdskapital

Ændring i varebeholdninger	2.674.685	716.515
Ændring i tilgodehavender	1.725.568	192.426
Ændring i leverandørgæld m.v.	51.078	-119.022
	<u>4.451.331</u>	<u>789.919</u>

10 Likvider, ultimo

Likvide beholdninger ifølge balancen	27.785	0
Kortfristet gæld til banker	-6.262.898	-6.237.107
	<u>-6.235.113</u>	<u>-6.237.107</u>