

Kontor Syd A/S

Elholm 2

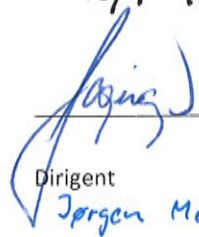
6400 Sønderborg

CVR-nummer 11 75 38 09

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 16/9 - 16



Dirigent
Jørgen Meyer

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Hoved- og nøgletal	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Aktiver	14
Passiver	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Selskabsoplysninger

Selskab

Kontor Syd A/S
Elholm 2
6400 Sønderborg

Telefon:	+45 74 12 32 00
Telefax:	+45 74 12 32 32
Hjemmeside:	www.kontorsyd.dk
E-mail:	info@kontorsyd.dk
Hjemstedskommune:	Sønderborg
CVR-nummer:	11 75 38 09
Regnskabsperiode:	1. maj 2015 - 30. april 2016

Bestyrelse

Jørgen Meyer, formand
Ole Frydkjær Petersen
Svend-Aage Kjær

Direktion

Svend-Aage Kjær
John Senger
Jan Sørensen

Revisor

Dansk Revision Sønderborg
godkendt revisionsanpartsselskab
Grundtvigs Allé 196
6400 Sønderborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Kontor Syd A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, 9. september 2016

Direktionen:


Svend-Aage Kjær


John Senger


Jan Sørensen

Bestyrelsen:


Jørgen Meyer
Formand


Ole Frydkjær Petersen


Svend-Aage Kjær

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Kontor Syd A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kontor Syd A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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, at 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Sønderborg, 9. september 2016

Dansk Revision Sønderborg

godkendt revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 30816471



Flemming Wildenrød

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Koncernens og selskabets formål er at drive håndværk, handel og industri.

Selskabets aktivitet har, i lighed med tidligere år, omfattet salg af kontorartikler, edb-materiel med tilhørende software og hosting ydelser, kontormaskiner samt kontormøbler. Herudover udfører selskabet serviceydelser på produkterne.

Usikkerheder om indregning og måling

Der er ikke nogen væsentlige usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et overskud efter skat på 1.521 tkr., hvilket betragtes som tilfredsstillende.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt for årsrapporten for 2015/16.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, der har væsentlig betydning for årsrapporten for 2015/2016.

Forventet udvikling

Der foregår en kontinuerlig udvikling af koncernens og selskabets organisation, systemer og aktiviteter i 2016/17. Overskuddet i det kommende regnskabsår forventes at blive større end i 2015/16.

Risikoprofil og -styring

Valutarisici

Selskabet har ikke væsentlige aktiviteter i udlandet, hvorfor selskabet ikke har særlige valutarisici.

Renterisici

Da den rentebærende nettogæld ikke udgør et væsentligt beløb, vil moderate ændringer i renteniveauet ikke have nogen væsentlig direkte effekt på indtjeningen. Der indgås ikke aftaler til afdækning af renterisici.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet foretager ikke systematisk forskning, men der foregår en kontinuerlig tilpasning, udvikling og forbedring af selskabets produktsortiment.

Resultat sammenholdt med tidligere forventninger

Årets resultat afspejler de forventninger, som blev opstillet i årsregnskabet 2014/15.

Hoved- og nøgletal	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Resultatopgørelse					
Resultat af primær drift	2.075	835	746	-1.301	-4.089
Resultat af finansielle poster	-307	-695	-550	-950	-479
Årets resultat	1.521	187	303	-1.561	-3.303
Balance					
Anlægsaktiver	7.429	7.276	7.718	7.849	8.696
Omsætningsaktiver	47.186	61.505	53.572	50.221	47.722
Aktiver i alt - balancesum	54.614	68.781	61.290	58.070	56.418
Egenkapital	9.365	8.306	8.119	7.816	6.179
Langfristede gældsforpligtelser	2.500	4.500	3.000	5.000	1.246
Kortfristede gældsforpligtelser	42.750	55.975	50.171	45.254	48.994
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	3,8	1,2	1,2	-2,2	-7,2
<i>Resultat før finansielle poster i procent af samlede aktiver</i>					
<i>Bruttoresultat i procent af nettoomsætning</i>					
Likviditetsgrad	110,4	109,9	106,8	111,0	97,4
<i>Omsætningsaktiver i procent af kortfristede gældsforpligtelser</i>					
Soliditetsgrad	17,1	12,1	13,2	13,5	11,0
<i>Egenkapital ultimo i procent af samlede aktiver</i>					
Egenkapitalforrentning	17,2	2,3	3,8	-22,3	-54,3
<i>Ordinært resultat efter skat i procent af gennemsnitlig egenkapital</i>					
Medarbejdere					
Gennemsnitlige antal ansatte	74,1	74,1	72,6	78,2	86,3

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 112 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen indgår i en overliggende koncern. Koncernregnskab udarbejdes for SAAK Holding A/S, cvr.nr. 25993861.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab samt fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill 7 år

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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

Der indgår forventede brugstider som følger:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Der foretages nedskrivning for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde på grundlag af fær-

Anvendt regnskabspraksis

diggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på projektet. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealisationsværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte projekter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat reguleret for ikke likviditetsmæssige driftsposter og ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver, samt udbytter.

Pengestrømme fra finansiering omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld.

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

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Perioden 1. maj - 30. april		
	Bruttofortjeneste	31.900.395	31.576
1	Personaleomkostninger	-28.841.548	-29.468
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-984.277	-1.273
	Resultat før finansielle poster	2.074.571	835
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	605.919	728
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	503.995	68
	Finansielle indtægter	99.321	175
	Finansielle omkostninger	-1.516.568	-1.666
	Resultat før skat	1.767.237	140
2	Skat af årets resultat	-246.191	46
	Årets resultat	1.521.046	187
	Forslag til resultatdisponering:		
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.109.914	-79
	Overført resultat	411.132	266
	Resultatdisponering i alt	1.521.046	187

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. april			
3	Indretning af lejede lokaler	422.972	663
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.430.129	2.266
	Materielle anlægsaktiver	2.853.101	2.929
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.882.792	2.159
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.323.068	819
7	Deposita	1.369.840	1.369
	Finansielle anlægsaktiver	4.575.700	4.347
	Anlægsaktiver i alt	7.428.801	7.276
	Råvarer og hjælpematerialer	26.965.863	28.447
	Forudbetalinger for varer	33.307	10
	Varebeholdninger	26.999.170	28.456
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.008.594	27.276
	Igangværende arbejder for fremmed regning	168.854	88
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.970	1.451
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	572	2
	Udskudte skatteaktiver	1.033.680	1.912
	Andre tilgodehavender	564.870	193
	Periodeafgrænsningsposter	924.530	1.796
	Tilgodehavender	19.703.069	32.717
	Andre værdipapirer og kapitalandele	394.598	254
	Værdipapirer og kapitalandele	394.598	254
	Likvide beholdninger	88.817	78
	Omsætningsaktiver i alt	47.185.654	61.505
	Aktiver i alt	54.614.455	68.781

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. april		
	Virksomhedskapital	2.878.500	2.879
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.284.784	1.057
	Overført resultat	5.201.437	4.370
8	Egenkapital i alt	9.364.721	8.306
9	Kreditinstitutter	2.500.000	4.500
	Langfristede gældsforpligtelser	2.500.000	4.500
	Kreditinstitutter	26.381.902	30.990
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.227.002	18.169
	Gæld til tilknyttede virksomheder	49.660	1.998
	Anden gæld	2.844.638	4.628
	Periodeafgrænsningsposter	246.533	190
	Kortfristede gældsforpligtelser	42.749.734	55.975
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	45.249.734	60.475
	Passiver i alt	54.614.455	68.781
10	Eventualaktiver		
11	Eventualforpligtelser		
12	Kontraktlige forpligtelser		
13	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14	Nærtstående parter		

Note	Pengestrømsopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Årets resultat	1.521.046	187
	Afskrivninger, anlægsaktiver	984.277	1.273
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-605.919	-625
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-503.995	-171
	Finansielle indtægter	-99.321	-175
	Finansielle omkostninger	1.516.568	1.666
	Skat af årets resultat	246.191	-46
	Reguleringer	1.537.801	1.921
	Ændring i varebeholdninger	1.457.196	-907
	Ændring i tilgodehavender	12.135.041	-7.637
	Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	-8.617.220	2.541
	Ændring i driftskapital	4.975.017	-6.003
	Renteindbetalinger og lignende	99.321	175
	Renteudbetalinger og lignende	-1.516.568	-1.666
	Skatteafregning	632.361	636
	Rentebetalinger og lignende	-784.886	-855
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	7.248.978	-4.750
	Køb af materielle anlægsaktiver	-1.128.210	-1.758
	Salg af materielle anlægsaktiver	220.000	63
	Køb af finansielle anlægsaktiver	-615	-226
	Salg af finansielle anlægsaktiver	0	1.375
	Modtaget udbytte fra finansielle anlægsaktiver	420.000	510
	Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-488.824	-36
	Ændring i langfristet gæld	-2.000.000	1.500
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.000.000	1.500
	Ændring i likvider	4.760.154	-3.286
	Likvider primo	-28.658.640	-25.373
	Likvider ultimo	-23.898.486	-28.659
	Ændring i likvider	4.760.154	-3.286

Noter	2015/16	2014/15	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	23.827.894	24.015
	Pensioner	3.679.884	3.834
	Andre omkostninger til social sikring	595.975	625
	Øvrige personaleomkostninger	737.795	994
	Personaleomkostninger i alt	28.841.548	29.468
2	Skat af årets resultat		
	Regulering af udskudt skat	246.191	-46
	Skat af årets resultat i alt	246.191	-46
3	Indretning af lejede lokaler		
	Kostpris 1. maj	3.997.698	3.437
	Tilgang i årets løb	82.664	222
	Afgang i årets løb	-694.922	0
	Kostpris 30. april	3.385.440	3.659
	Af- og nedskrivninger 1. maj	-3.578.559	-2.896
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	694.922	0
	Årets af- og nedskrivninger	-78.831	-100
	Afskrivninger 30. april	-2.962.467	-2.996
	Indretning af lejede lokaler i alt	422.972	663
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
	Kostpris 1. maj	11.093.188	4.672
	Tilgang i årets løb	1.045.546	1.536
	Afgang i årets løb	-5.609.352	-130
	Kostpris 30. april	6.529.382	6.079
	Af- og nedskrivninger 1. maj	-8.583.159	-3.002
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	5.351.352	81
	Årets af- og nedskrivninger	-867.446	-892
	Afskrivninger 30. april	-4.099.253	-3.813
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	2.430.129	2.266

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. maj	1.671.074	1.571
Tilgang i årets løb	2	600
Afgang i årets løb	0	-500
Kostpris 30. april	<u>1.671.076</u>	<u>1.671</u>
Værdireguleringer 1. maj	487.635	1.145
Årets resultatandel	605.919	625
Værdiregulering på afhændede aktiver	-461.838	-772
Udloddet udbytte	-420.000	-510
Værdireguleringer 30. april	<u>211.716</u>	<u>488</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>1.882.792</u>	<u>2.159</u>
Navn	Hjemsted	Ejerandel
IT Solution Point A/S	6400 Sønderborg	60%
Aktieselsk. af 18.8.2015 Sdb.	6400 Sønderborg	100%
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. maj	250.000	625
Afgang i årets løb	0	-375
Kostpris 30. april	<u>250.000</u>	<u>250</u>
Værdireguleringer 1. maj	569.073	501
Årets resultatandel	503.995	68
Værdireguleringer 30. april	<u>1.073.068</u>	<u>569</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	<u>1.323.068</u>	<u>819</u>
Navn	Hjemsted	Ejerandel
Dansk Kassessystem A/S	6400 Sønderborg	50%
7 Deposita		
Deposita 1. maj	1.369.227	1.369
Tilgang i årets løb	613	1
Deposita i alt	<u>1.369.840</u>	<u>1.369</u>

Noter	2015/16		2014/15	
	DKK		1.000 DKK	
8 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	2.879	1.057	4.370	8.306
Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	-420	420	0
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	648	0	648
Årets resultat	0	0	411	411
Egenkapital ultimo	2.879	1.285	5.201	9.365

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

9 Kreditinstitutter

Anlægslán, forfalder inden 5 ár	1.000.000	3.000
Anlægslán, forfalder inden 5 ár	3.500.000	3.500
Overført til kortfristet gæld	-2.000.000	-2.000
Kreditinstitutter i alt	2.500.000	4.500

10 Eventualaktiver

Der foreligger ingen eventualaktiver.

11 Eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser udgør branchemæssige normale garantier for leverede varer og tjenesteydelser.

Der er stillet bankgaranti på 150 TDKK vedr. samarbejdet med Telekæden A/S.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet SAAK Holding A/S for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

12 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 1.289 TDKK.

Selskabet har endvidere en huslejeforpligtelse.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med selskabets bankforbindelse er tinglyst virksomhedspant på TDKK 25.000 med pant i varelagre, immaterielle anlægsaktiver, simple fordringer fra salg af varer tjenesteydelser, motorkøretøjer, drivmidler, driftsinventar og driftsmateriel.

14 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

SAAK Holding A/S, Elholm 2, 6400 Sønderborg, der er hovedaktionær.

Øvrige nærtstående parter:

Jørgen Meyer	bestyrelsesformand
Ole Frydkær Petersen	bestyrelsesmedlem
Svend-Aage Kjær	bestyrelsesmedlem og direktør
John Senger	direktør
Jan Sørensen	direktør
IT Solution Point A/S	tilknyttet virksomhed
Aktieselsk. af 18.8.2015 Sdb.	tilknyttet virksomhed
Dansk Kassesystem A/S	Associeret virksomhed

Transaktioner med nærtstående parter

Selskabet lejer kontorfaciliteter af direktør Svend-Aage Kjær. Lejeaftalen er indgået på markeds-mæssige vilkår.