

AV Center Odense A/S

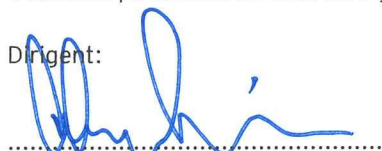
Svendborgvej 39, 5260 Odense S

CVR-nr. 19 75 60 92

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. november 2018

Dirigent:



Henrik Nielsen



Indhold

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018 | 7 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for AV Center Odense A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

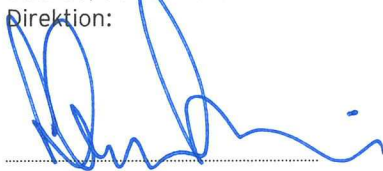
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

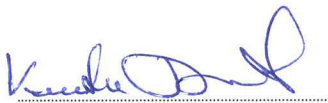
Odense, den 5. november 2018

Direktion:



Henrik Nielsen

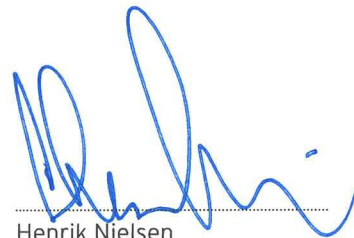
Bestyrelse:



Kenneth Drud
formand



Finn Langkjær



Henrik Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i AV Center Odense A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for AV Center Odense A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.


Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 5. november 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Brian Skovhus Jakobsen
statsaut. revisor
mne27701

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | AV Center Odense A/S |
| Adresse, postnr., by | Svendborgvej 39, 5260 Odense S |
| CVR-nr. | 19 75 60 92 |
| Stiftet | 1. november 1996 |
| Hjemstedskommune | Odense |
| Regnskabsår | 1. juli 2017 - 30. juni 2018 |
| Bestyrelse | Kenneth Drud, formand Finn Langkjær Henrik Nielsen |
| Direktion | Henrik Nielsen |
| Revision | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er salg, teknisk support og installation af professionelt AV udstyr. Målgruppen er kunder i Danmark inden for erhverv, uddannelsesinstitutioner og offentlig virksomhed. Virksomheden beskæftiger sig således kun med B2B segmentet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 1.793.001 kr. mod et overskud på 1.001.958 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på 7.877.791 kr.

Vedrørende usikkerhed ved indregning og måling henvises til note 2.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2017/18 | 2016/17 |
|------|---|------------------|------------------|
| | Bruttofortjeneste | 21.297.576 | 21.183.435 |
| 3 | Personaleomkostninger | -18.484.893 | -19.310.185 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -474.747 | -500.012 |
| | Resultat før finansielle poster | 2.337.936 | 1.373.238 |
| 4 | Finansielle omkostninger | -30.512 | -72.718 |
| | Resultat før skat | 2.307.424 | 1.300.520 |
| 5 | Skat af årets resultat | -514.423 | -298.562 |
| | Årets resultat | <u>1.793.001</u> | <u>1.001.958</u> |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 1.350.000 | 700.000 |
| | Overført resultat | 443.001 | 301.958 |
| | | <u>1.793.001</u> | <u>1.001.958</u> |

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Balance

| Note | kr. | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|------|--|--------------------------|--------------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 6 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 851.005 | 1.140.555 |
| | Indretning af lejede lokaler | 241.615 | 280.862 |
| | | <u>1.092.620</u> | <u>1.421.417</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.092.620</u> | <u>1.421.417</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 5.128.483 | 7.079.957 |
| | | <u>5.128.483</u> | <u>7.079.957</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 12.281.312 | 12.871.804 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 364.897 | 1.350.381 |
| | Andre tilgodehavender | 498.562 | 481.672 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 373.014 | 43.385 |
| | | <u>13.517.785</u> | <u>14.747.242</u> |
| | Likvide beholdninger | 65.205 | 26.462 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>18.711.473</u> | <u>21.853.661</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>19.804.093</u></u> | <u><u>23.275.078</u></u> |

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

| Note | kr. | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|------|--|--------------------------|--------------------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 7 | Selskabskapital | 576.000 | 576.000 |
| | Overført resultat | 5.951.791 | 5.508.790 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.350.000 | 700.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>7.877.791</u> | <u>6.784.790</u> |
| | Hensatte forpligtelser | | |
| | Udskudt skat | 101.281 | 51.320 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>101.281</u> | <u>51.320</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til banker | 383.409 | 4.413.510 |
| | Modtagne forudbetalinger fra kunder | 578.372 | 405.181 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.618.211 | 6.783.519 |
| | Skyldig selskabsskat | 451.946 | 317.144 |
| | Anden gæld | 3.793.083 | 4.519.614 |
| | | <u>11.825.021</u> | <u>16.438.968</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>11.825.021</u> | <u>16.438.968</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u><u>19.804.093</u></u> | <u><u>23.275.078</u></u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Usikkerhed om indregning og måling
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Egenkapitaloppgørelse

| kr. | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2016 | 576.000 | 5.206.832 | 750.000 | 6.532.832 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 301.958 | 700.000 | 1.001.958 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -750.000 | -750.000 |
| Egenkapital 1. juli 2017 | 576.000 | 5.508.790 | 700.000 | 6.784.790 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 443.001 | 1.350.000 | 1.793.001 |
| Udbytte | 0 | 0 | -700.000 | -700.000 |
| Egenkapital 30. juni 2018 | 576.000 | 5.951.791 | 1.350.000 | 7.877.791 |

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AV Center Odense A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen vedrører indtægter ved salg af varer, udlejning af udstyr, samt de hertil knyttede serviceydelser, og indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

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.

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.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrations-selskabet.

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.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, indretning af lejede lokaler og udlejningsmateriel måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-7 år |
| Indretning lejede lokaler | 5-7 år |

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Likvider

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

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer af egne kapitalandele indregnes direkte i egenkapitalen under overført resultat.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 acontoskatte.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

2 Usikkerhed om indregning og måling

Selskabet har pr. balancedagen et tilgodehavende hos en kunde på 2,1 mio.kr. som er indregnet til kurs pari. Kundens likviditet er presset og der er som følge heraf indgået en afdragsordning, som løber til 15/6 2019. Kunden har indtil videre overholdt afdragsordningen. Som følge af kundens finansielle situation er tilgodehavendet behæftet med usikkerhed.

| kr. | 2017/18 | 2016/17 | |
|--|---|---------------------------------|------------------|
| 3 Personalemkostninger | | | |
| Lønninger | 15.594.863 | 16.221.240 | |
| Pensioner | 2.050.427 | 1.985.348 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 448.410 | 425.874 | |
| Andre personaleomkostninger | 391.193 | 677.723 | |
| | <u>18.484.893</u> | <u>19.310.185</u> | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>37</u> | <u>41</u> | |
| | | | |
| 4 Finansielle omkostninger | | | |
| Andre finansielle omkostninger | 30.512 | 72.718 | |
| | <u>30.512</u> | <u>72.718</u> | |
| | | | |
| 5 Skat af årets resultat | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 464.462 | 317.144 | |
| Årets regulering af udskudt skat | 49.961 | -18.582 | |
| | <u>514.423</u> | <u>298.562</u> | |
| | | | |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | | |
| kr. | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler | I alt |
| Kostpris 1. juli 2017 | 1.117.154 | 1.065.927 | 2.183.081 |
| Tilgang i årets løb | 252.846 | 74.258 | 327.104 |
| Afgang i årets løb | -400.080 | 0 | -400.080 |
| Kostpris 30. juni 2018 | <u>969.920</u> | <u>1.140.185</u> | <u>2.110.105</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2017 | -23.401 | 785.065 | 761.664 |
| Årets afskrivninger | 361.240 | 113.505 | 474.745 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede anlægsaktiver | -218.924 | 0 | -218.924 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2018 | <u>118.915</u> | <u>898.570</u> | <u>1.017.485</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018 | <u>851.005</u> | <u>241.615</u> | <u>1.092.620</u> |

7 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 576.000 kr. de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

8 Egne kapitalandele

| Aktieklasse | Antal stk. | Nominal værdi kr. | Andel af selskabskapital |
|---------------------|------------|----------------------|-----------------------------|
| Saldo 1. juli 2017 | 57.600 | 57.600 | 10,00 % |
| Saldo 30. juni 2018 | 57.600 | 57.600 | 10,00 % |

Egne aktier erhverves bl.a. med henblik på at kunne anvendes i incitamentsprogrammet for koncernens direktion og ledende medarbejdere.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet garantier overfor tredjemand igennem pengeinstitutter for i alt 1.220.720 kr. (2016/17: 1.220.720 kr.).

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet AV Center Odense Holding A/S som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en samlet forpligtelse pr. 30. juni 2018 på 1.503.483 t.kr. over de næste 43 måneder (2016/17: 1.652.367 kr.).

10 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut på 383.409 kr. pr. 30. juni 2018 har selskabet afgivet virksomhedspant på i alt 3.000.000

11 Nærtstående parter

Oplysning om koncernregnskaber

| Modervirksomhed | Hjemsted | Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab |
|------------------------------|----------|---|
| AV Center Odense Holding A/S | Odense | Svendborgvej 39, 5260 Odense S |

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

| Navn | Bopæl/Hjemsted |
|------------------------------|--------------------------------|
| AV Center Odense Holding A/S | Svendborgvej 39, 5260 Odense S |