

Dansk Kontor Center A/S

Sivlandvænget 1

5260 Odense S

CVR-nr. 26 00 51 40

Årsrapport 2015/16

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30/11 2016

Jesper Skov Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter til årsregnskabet	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Dansk Kontor Center A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24. november 2016

Direktion

Brian Minke Thorsteinsson Kock

Bestyrelse

Jesper Skov Jørgensen
formand

Brian Minke Thorsteinsson Kock Allan Kock

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Dansk Kontor Center A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Kontor Center A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Odense, den 24. november 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jacob Pedersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dansk Kontor Center A/S Sivlandvænget 1 5260 Odense S CVR-nr.: 26 00 51 40 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 2. april 2001 Hjemsted: Odense
Bestyrelse	Jesper Skov Jørgensen, formand Brian Minke Thorsteinsson Kock Allan Kock
Direktion	Brian Minke Thorsteinsson Kock
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Munkehatten 1B 5220 Odense SØ
Pengeinstitut	A/S Nordfyns Bank, Tarup afdelingen Byvängen 36 5200 Odense NV

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Dansk Kontor Center A/S har i regnskabsåret primært beskæftiget sig med salg, udvikling og implementering samt support af egen udviklede softwareløsninger samt tilhørende salg og serviceydelser til den eksisterende kundeportal, med det resterende sortiment.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 190.493, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.133.062.

Selskabet har i indeværende år, søgt efter en samarbejdspartner der kunne overtage kopi/print salgs- og serviceafdelingen, for at kunne koncentrere sig fuldt ud i salg og udvikling af POS ONE løsningerne. Dette er succesfuldt frasolgt i det kommende regnskabsår pr. 1. oktober 2016.

Selskabet vil i det kommende regnskabsår, blive omdøbt og ensrettet til 100% at have fokus på POS ONE's produkter. Udviklingsafdelingen har i indeværende år succesfuldt afsluttet udviklingen af software til det offentlige og fået flere større ordrer til det offentlige, der skal leveres i det kommende regnskabsår.

I indeværende regnskabsår, er udvikling af en standardsoftware platform med flere tillægsmoduler afsluttet og har givet stor salgssucces, som allerede har påvirket det kommende regnskabsår mere positivt end budgetteret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Kontor Center A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger, herunder lønomkostninger til udvikling.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og 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 sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Der afskrives lineært over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 - 20 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

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 finansiel post.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		2.602.483	2.930.140
Personaleomkostninger	1	<u>-2.217.999</u>	<u>-2.739.057</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		384.484	191.083
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-149.219</u>	<u>-41.458</u>
Resultat før finansielle poster		235.265	149.625
Finansielle indtægter	3	32.074	35.795
Finansielle omkostninger	4	<u>-14.300</u>	<u>-2.413</u>
Resultat før skat		253.039	183.007
Skat af årets resultat	5	<u>-62.546</u>	<u>-52.342</u>
Årets resultat		<u>190.493</u>	<u>130.665</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>190.493</u>	<u>130.665</u>
		<u>190.493</u>	<u>130.665</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		661.185	0
		<u>661.185</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver			
	6		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		240.956	176.582
Indretning af lejede lokaler		19.652	0
		<u>260.608</u>	<u>176.582</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>921.793</u>	<u>176.582</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		813.884	601.331
		<u>813.884</u>	<u>601.331</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		694.394	585.882
Andre tilgodehavender		44.714	40.195
Udskudt skatteaktiv		0	11.906
Periodeafgrænsningsposter		88.068	44.567
		<u>827.176</u>	<u>682.550</u>
Likvide beholdninger		<u>1.080.535</u>	<u>1.028.901</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.721.595</u>	<u>2.312.782</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>3.643.388</u></u>	<u><u>2.489.364</u></u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		633.062	442.568
Egenkapital i alt		1.133.062	942.568
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		50.640	0
Hensatte forpligtelser i alt		50.640	0
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		5.730	1.748
Leverandører af varer og tjenesteydelser		569.267	325.399
Gæld til tilknyttede virksomheder		67.742	12.912
Selskabsskat		53.345	108.370
Anden gæld		775.978	681.676
Periodeafgrænsningsposter		987.624	416.691
		2.459.686	1.546.796
Gældsforpligtelser i alt		2.459.686	1.546.796
PASSIVER I ALT			
		3.643.388	2.489.364
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.945.819	2.519.545
Pensioner	130.800	123.100
Andre omkostninger til social sikring	40.053	54.017
Andre personaleomkostninger	101.327	42.395
	<u>2.217.999</u>	<u>2.739.057</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	72.795	0
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	76.424	41.458
	<u>149.219</u>	<u>41.458</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	32.074	35.795
	<u>32.074</u>	<u>35.795</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	13.941	2.406
Valutakurstab	359	7
	<u>14.300</u>	<u>2.413</u>

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	53.345
Årets udskudte skat	<u>62.546</u>	<u>-1.003</u>
	<u>62.546</u>	<u>52.342</u>
 6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli 2015	532.038	136.176
Tilgang i årets løb	<u>139.000</u>	<u>21.450</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>671.038</u>	<u>157.626</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	355.456	136.176
Årets afskrivninger	<u>74.626</u>	<u>1.798</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>430.082</u>	<u>137.974</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>240.956</u>	<u>19.652</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	442.569	942.569
Årets resultat	0	190.493	190.493
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	633.062	1.133.062

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. juli 2015	500.000	500.000	500.000	125.000	125.000
Tilgang i året	0	0	375.000	0	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 30. juni 2016	500.000	500.000	875.000	125.000	125.000

8 Eventualposter mv.

Selskabet har opsigelseforpligtelser af lejemålene, der udgør i alt t.kr. 174.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet DKC Invest ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2014 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2013 eller senere.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pant eller sikkerhedsstillelse.

Noter til årsregnskabet

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

DKC Invest ApS

Moderselskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

DKC Invest ApS, Skibhus Skovly 11, 5000 Odense C