

*Office Support ApS
Vandmanden 10B
9200 Aalborg SV*

CVR-nr: 26 99 60 82

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015*

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4/5 2016

Gerth Kjæhr

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis..... 5

Resultatopgørelse 9

Balance..... 10

Noter..... 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Office Support ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 5/4 2016

Direktion

Gert Kjæhr

Til kapitalejerne af Office Support ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Office Support ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg SØ, den 19/4 2016

Revisionsfirmaet Erik Sondrup Andersen
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 12995636

Erik Sondrup Andersen

GENERELT

Årsregnskabet for Office Support ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet GK Invest ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-80.000 %

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	4.295.121	3.675.701
2 Personaleomkostninger	2.813.071-	2.784.115-
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	221.029-	207.173-
DRIFTSRESULTAT	1.261.021	684.413
Andre finansielle indtægter	11.349	32.715
Andre finansielle omkostninger	3.703-	160-
RESULTAT FØR SKAT	1.268.667	716.968
4 Skat af årets resultat	295.781-	175.620-
ÅRETS RESULTAT	972.886	541.348
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	441.347
Overført resultat	272.886	100.001
DISPONERET I ALT	972.886	541.348

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.531.872	1.183.819
Materielle anlægsaktiver	1.531.872	1.183.819
ANLÆGSAKTIVER	1.531.872	1.183.819
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	905.496	935.027
Varebeholdninger	905.496	935.027
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	840.328	927.630
6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	26.000	26.000
Andre tilgodehavender	0	0
Periodeafgrænsningsposter	41.226	39.506
Tilgodehavender	907.554	993.136
Likvide beholdninger	2.787.778	2.200.222
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.600.828	4.128.385
AKTIVER	6.132.700	5.312.204

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	2.775.207	2.502.322
7 EGENKAPITAL	2.900.207	2.627.322
Hensættelse til udskudt skat	104.891	74.848
HENSATTE FORPLIGTELSER	104.891	74.848
Leverandører af varer og tjenesteydelser	618.334	555.483
8 Gæld til tilknyttede virksomheder	137.050	0
9 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	875.627	867.351
Udbytte for regnskabsåret	700.000	441.347
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	796.591	745.853
Kortfristede gældsforpligtelser	3.127.602	2.610.034
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.127.602	2.610.034
PASSIVER	6.132.700	5.312.204
10 Eventualposter mv.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Nærtstående parter		
13 Ejerforhold		

NOTER

	2015	2014
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet er udøvelse af service på kopi og printudstyr (primært Sharp produkter), salg af toner og lignende samt salg af kaffe produkter og lignende.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.561.247	2.534.539
Pensioner	165.217	162.543
Andre omkostninger til social sikring	86.607	87.033
Personaleomkostninger i alt	2.813.071	2.784.115
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion	221.029	207.173
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	221.029	207.173
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	265.738	155.747
Udskudt skat af årets resultat.....	30.043	19.873
Skat af årets resultat i alt.....	295.781	175.620

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	2.373.184
Tilgang i årets løb.....	663.740
Afgang i årets løb	94.658-
	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	2.942.266
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	1.189.365-
Årets af-/nedskrivninger.....	221.029-
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	1.410.394-
	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u><u>1.531.872</u></u>

	2015	2014
6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Mellemregning GK Ejendomme ApS	26.000	26.000
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt.....	<u><u>26.000</u></u>	<u><u>26.000</u></u>

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	2.502.321	272.886	2.775.207
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u><u>2.627.321</u></u>	<u><u>272.886</u></u>	<u><u>2.900.207</u></u>

NOTER

	2015	2014
8 Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellemregning Office Partner.....	137.050	0
	<hr/>	<hr/>
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt	137.050	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
9 Selskabsskat		
Skat af årets resultat	265.738	155.747
Betalt frivillig acontoskat	265.738-	155.747-
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat i alt.....	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
10 Eventualposter mv.		
Der er ingen eventualforpligtelser ud over det bogførte.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger mv.		
12 Nærtstående parter		
Der har været samhandel mellem nærtstående parter, men det er foregået til markedsvilkår.		
13 Ejerforhold		
Selskabet ejes 100 % af		
GK Invest ApS		
Wibroesvej 11		
9000 Aalborg		