

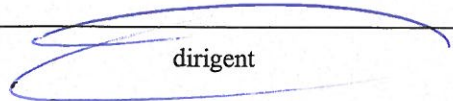
AV-HUSET FYN A/S
Emil Neckelmanns Vej 15 E, st. tv
5220 Odense SØ

CVR NR. 31 85 83 48

Årsrapport for 2015/16

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30/9 2016


dirigent

FUNDER & OSTENFELD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2015 – 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	8-11
Resultatopgørelse	12
Balance	13-14
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for AV-Huset Fyn A/S.

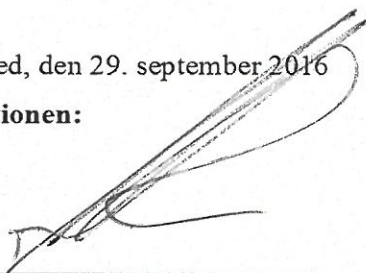
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 29. september 2016

Direktionen:



Jens Ole Ravn

Bestyrelse:

John Reimer Larsen

Christian Malling

Torben Rude

Jens Ole Ravn

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i AV-Huset Fyn A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AV-Huset Fyn A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 og den udførte revision

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 dette 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

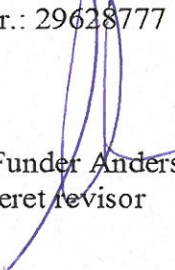
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 29. september 2016

Funder & Ostfeld Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 29628777


Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

AV-Huset Fyn A/S
Emil Neckelmanns Vej 15 E, st. tv
5220 Odense SØ

Telefon: 66 12 27 30
Telefax: 66 12 02 43
Hjemmeside: www.av-huset.dk
E-mail: info@av-huset.dk

CVR nr.: 31 85 83 48
Stiftet: 23. december 2008
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Bestyrelse

John Reimer Larsen
Jens Ole Ravn
Christian Malling
Torben Rude

Direktion

Jens Ole Ravn

Revision

Funder & Ostenfeld Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Pengeinstitut

Sydbank
Axeltorv 4
4700 Næstved

FUNDER & OSTENFELD

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er salg, udlejning, installation og reparation af AV- og IT-udstyr.

Usædvanlige forhold:

Selskabets aktiviteter er ophørt i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets ledelse har sammen med hovedaktionær besluttet at afvikle virksomheden, idet det er vurderet, at der skal bruges for mange ressourcer for at opnå en kritisk masse af kunder.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for AV-Huset Fyn A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 flyde 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 oprindeligt 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

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter omsætning med tillæg af andre driftsomkostninger, og med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger, jf. årsregnskabslovens § 32:

Omsætning:

Nettoomsætning ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med at levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan måles pålideligt. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter varekøb incl. leveringsomkostninger.

Andre driftsindtægter og –omkostninger:

Andre driftsindtægter og –omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter.

FUNDER & OSTENFELD

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster:

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

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 de øvrige virksomheder i koncernen. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomst.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

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

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Leasingdriftsmateriel	3 år
Indretning lejede lokaler	5 år

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, efter en individuel vurdering.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst 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.

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

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.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. Hvis valutakurs anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016**

Note		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
	BRUTTORESULTAT	-45.178	1.862.046
1	Personaleomkostninger	508.140	1.413.601
	Afskrivninger	42.987	109.931
	Andre driftsomkostninger	18.719	0
	DRIFTSRESULTAT	-615.024	338.514
2	Finansielle indtægter	43.240	20.040
	Finansielle omkostninger	14.635	17.913
	RESULTAT FØR SKAT	-586.419	340.641
	Skat af årets resultat	-129.012	82.816
	ÅRETS RESULTAT	-457.407	257.825
	RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til næste år	-457.407	257.825
	DISPONERET I ALT	-457.407	257.825

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

Note	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	3.379
Indretning lejede lokaler	0	36.859
Leasingdriftsmidler	0	44.596
Materielle anlægsaktiver	0	84.834
ANLÆGSAKTIVER	0	84.834
Varebeholdninger	0	344.229
Varebeholdninger	0	344.229
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.651.482
Andre tilgodehavender	6.551	34.345
Periodeafgrænsningsposter	0	11.778
Tilgodehavender	6.551	2.697.605
OMSÆTNINGSAKTIVER	6.551	3.041.834
AKTIVER	6.551	3.126.668

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

Note		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
3	Selskabskapital	500.000	500.000
3	Andre reserver	-511.855	-724.900
	EGENKAPITAL	-11.855	-224.900
	Hensættelse til udskudt skat	0	4.090
	HENSATTE FORPLIGTELSE	0	4.090
	Kreditinstitutter	0	1.038.401
	Langfristede gældsforpligtelser	0	1.038.401
	Leverandører af varer og tjenesteydelser øvrige	13.319	97.618
	Modtagne forudbetalinger	0	31.063
	Gæld tilknyttede virksomheder	0	1.641.928
	Skyldig sambeskatningsbidrag	0	81.522
	Forudfaktureringer	0	40.030
	Anden gæld	5.087	416.916
	Kortfristede gældsforpligtelser	18.406	2.309.077
	GÆLDSFORPLIGTELSE	18.406	3.347.478
	PASSIVER	6.551	3.126.668
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Eventualforpligtelser		
6	Andre forhold		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
1	PERSONALEOMKOSTNINGER:		
	Gager og lønninger	462.304	1.311.223
	Pension	36.139	78.073
	Andre omkostninger til social sikring	9.697	24.305
	Personaleomkostninger i alt	508.140	1.413.601
2	FINANSIELLE INDTÆGFTER:		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	3.370
	Indeholdt i finansielle indtægter	0	3.370
3	EGENKAPITAL:		
		Selskabs- kapital	Andre reserver
			Egenkapital i alt
	Saldo pr. 1. juli 2015	500.000	-724.900
	Årets resultat	0	-457.407
	Modtagne tilskud	0	670.452
	Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	0
	Saldo pr. 30. juni 2016	500.000	-511.855
	Selskabskapitalen består af 500 aktier a kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Selskabeskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:		
	Der er herudover ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser.		
5	EVENTUALFORPLIGTELSE:		
	Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter solidarisk for skatter i sambeskatningen.		
6	ANDRE FORHOLD:		
	Selskabets egenkapital er negativ, men selskabets aktiviteter er ophørt i regnskabsåret.		