

Redoffice Konpap A/S
Industrivej 20, 7700 Thisted

CVR-nr. 73 19 44 15

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. februar 2017.

Jacob Schousgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Redoffice Konpap A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 15. februar 2017

Direktion

Anders Christensen

Bestyrelse

Klaus Sørensen

Mads Jensby Larsen

Anders Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Redoffice Konpap A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Redoffice Konpap A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 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 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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.

Thisted, den 15. februar 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Stig R. Enevoldsen
statsautoriseret revisor

Niels Brandt
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Redoffice Konpap A/S Industrivej 20 7700 Thisted
	Telefon: 96194000
	CVR-nr.: 73 19 44 15
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Klaus Sørensen Mads Jensby Larsen Anders Christensen
Direktion	Anders Christensen
Revision	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
Bankforbindelse	Sparekassen Thy, Store Torv 1, 7700 Thisted
Modervirksomhed	Pagh Christensen Holding ApS
Dattervirksomheder	Konpap Nuuk ApS, Nuuk, Grønland Salgsteam Viborg ApS, Viborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af kontorartikler, skoleartikler, tryksager, emballage, kontormaskiner- og møbler.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentlig.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Redoffice Konpap A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser 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.

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år, fordi ledelsen har vurderet at den tilkøbte aktivitet vil give merindtjening i en 10 årig periode.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Anvendt regnskabspraksis

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør mellem 5 og 10 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Regnskabsposten indeholder aktier i unoterede selskaber, hvorfor der ikke foreligger et velfungerende marked til fastsættelse af salgsværdien. Endvidere kan der ikke fastsættes en tilnærmet salgsværdi, hvorfor disse finansielle aktiver er målt til kostpriser.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Redoffice Konpap A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	11.724.601	12.111.895
1 Personaleomkostninger	-8.493.386	-9.317.091
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-666.692	-701.923
Driftsresultat	2.564.523	2.092.881
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	250.831	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-67.766	280.428
Andre finansielle indtægter	94.702	82.137
Øvrige finansielle omkostninger	-391.280	-460.565
Resultat før skat	2.451.010	1.994.881
3 Skat af årets resultat	-567.534	-427.335
Årets resultat	1.883.476	1.567.546
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.200.000
Overføres til overført resultat	383.476	367.546
Disponeret i alt	1.883.476	1.567.546

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
4 Erhvervede rettigheder	256.037	186.372
4 Goodwill	110.449	168.399
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>366.486</u>	<u>354.771</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.075.125	934.763
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.075.125</u>	<u>934.763</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.372.284	0
7 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	1.308.774
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.162.857	2.164.082
Andre tilgodehavender	242.500	279.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.777.641</u>	<u>3.751.856</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>7.219.252</u>	<u>5.041.390</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	5.008.272	5.780.591
Varebeholdninger i alt	<u>5.008.272</u>	<u>5.780.591</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.457.280	7.702.519
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.081.819	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	1.030.155
Andre tilgodehavender	1.280.099	644.492
Periodeafgrænsningsposter	63.117	171.223
Tilgodehavender i alt	<u>9.882.315</u>	<u>9.548.389</u>
Likvide beholdninger	21.045	55.064
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.911.632</u>	<u>15.384.044</u>
Aktiver i alt	<u>22.130.884</u>	<u>20.425.434</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	1.500.000	1.500.000
9	Overført resultat	1.377.834	965.738
10	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.200.000
	Egenkapital i alt	<u>4.377.834</u>	<u>3.665.738</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	100.386	85.435
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>100.386</u>	<u>85.435</u>
Gældsforpligtelser			
11	Leasingforpligtelser	485.847	115.256
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>485.847</u>	<u>115.256</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	125.819	304.600
	Gæld til pengeinstitutter	8.488.238	8.930.127
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	14.583
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.349.627	5.557.462
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.013.168	333.428
	Anden gæld	1.189.965	1.418.805
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>17.166.817</u>	<u>16.559.005</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.652.664</u>	<u>16.674.261</u>
	Passiver i alt	<u>22.130.884</u>	<u>20.425.434</u>

12 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

13 **Eventualposter**

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.614.244	7.211.448
Pensioner	1.290.598	1.443.766
Andre omkostninger til social sikring	96.721	114.897
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>491.823</u>	<u>546.980</u>
	<u>8.493.386</u>	<u>9.317.091</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>24</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning erhvervede rettigheder	146.002	184.405
Afskrivning på goodwill	57.950	57.950
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	170.230	195.957
Afskrivning på leasede aktiver	200.471	234.182
Mindre nyanskaffelser	<u>92.039</u>	<u>29.429</u>
	<u>666.692</u>	<u>701.923</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	487.738	408.612
Årets regulering af udskudt skat	14.951	-2.277
Regulering af tidligere års skat	1.845	0
Udbytteskat, Grønland	<u>63.000</u>	<u>21.000</u>
	<u>567.534</u>	<u>427.335</u>

Noter

4. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Erhvervede ret- tigheder</u>	<u>Goodwill</u>
Kostpris primo	2.014.833	579.500
Tilgang	215.667	0
Kostpris ultimo	2.230.500	579.500
Af- og nedskrivninger primo	1.828.461	411.101
Årets afskrivninger	146.002	57.950
Af- og nedskrivninger ultimo	1.974.463	469.051
Regnskabsmæssig værdi ultimo	256.037	110.449

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	6.556.280
Tilgang	523.872
Afgang	-1.263.283
Kostpris ultimo	5.816.869
Af- og nedskrivninger primo	5.621.517
Årets afskrivninger	370.701
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-1.250.474
Af- og nedskrivninger ultimo	4.741.744
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.075.125
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	624.705

Noter

	30/9 2016	30/9 2015
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Overført fra kapitalandele i associerede virksomheder	1.949.752	0
Tilgang i årets løb	1.790.000	0
Kostpris ultimo	3.739.752	0
Overført fra kapitalandele i associerede virksomheder	-5.669	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	405.248	0
Udbytte	-338.175	0
Opskrivninger ultimo	61.404	0
Overført fra kapitalandele i associerede virksomheder	-274.455	0
Årets afskrivninger på goodwill	-154.417	0
Afskrivninger på goodwill ultimo	-428.872	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.372.284	0
I regnskabsposten indgår goodwill med	1.899.148	0
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Konpap Nuuk ApS	Nuuk, Grønland	50,50 %
Salgsteam Viborg ApS	Viborg	100,00 %

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
7. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	1.399.752	1.399.752
Tilgang i årets løb	550.000	0
Overført til kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>-1.949.752</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>1.399.752</u>
Opskrivninger primo	118.100	43.491
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-2.389	416.129
Udbytte	-150.000	-360.600
Andre kapitalbevægelser	28.620	19.080
Overført til kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>5.669</u>	<u>0</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>118.100</u>
Afskrivninger på goodwill primo	-209.078	-73.377
Årets afskrivninger på goodwill	-65.377	-135.701
Overført til kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>274.455</u>	<u>0</u>
Afskrivninger på goodwill ultimo	<u>0</u>	<u>-209.078</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>1.308.774</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	1.500.000	1.500.000
	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	965.738	579.112
Årets overførte overskud eller underskud	383.476	367.546
Regulering egenkapitalposter associeret virksomhed	<u>28.620</u>	<u>19.080</u>
	<u>1.377.834</u>	<u>965.738</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	1.200.000	0
Udloddet udbytte	-1.200.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.500.000</u>	<u>1.200.000</u>
	<u>1.500.000</u>	<u>1.200.000</u>

11. Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser i alt	611.666	419.856
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-125.819</u>	<u>-304.600</u>
	<u>485.847</u>	<u>115.256</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet følgende:

Selskabskapital i Salgsteam Viborg ApS nom. 251 t.kr.

Selskabskapital i Officeinvest A/S nom. 63 t.kr.

Virksomhedspant på nominelt 8.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Immaterielle anlægsaktiver	366 t.kr.
Materielle anlægsaktiver	1.075 t.kr.
Varebeholdninger	5.008 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	7.457 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 1.075 t.kr., jvæfnfør note 5, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2016 udgør 625 t.kr.

Noter

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid på 7 måneder og en samlet restleasingydelse på 74 t.kr.

Indgået lejekontrakt

Industrivej 20, Thisted. Dellejemål A kan opsiges efter den 1. december 2020 med 6 måneders varsel, månedlig husleje udgør 64 t.kr.

Industrivej 20, Thisted. Dellejemål B kan opsiges med 3 måneders varsel, månedlig husleje udgør 17 t.kr.

Operationel leasing

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Pagh Christensen Holding ApS, CVR-nr. 10015715 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 640 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.