

Østrup

Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab
Søren Frichs Vej 38K, 1.
8230 Åbyhøj
Cvr.nr.: 32 77 42 96
Tlf.: +45 29 36 99 50

PC-Data Erhvervs TEAM A/S

Brovænget 77
8250 Egå

Årsrapport for
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling den 30/11/2018.

Kim Stein Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for PC-Data Erhvervs TEAM A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Ledelsen har i henhold til årsregnskabslovens § 135 besluttet, at årsrapporten ikke skal revideres for det kommende regnskabsår. Ledelsen bekræfter, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Egå, den 29. november 2018

Direktion:

Kim Stein Poulsen

Bestyrelse:

Tina Duelund

Susanne Skovbølle Bjerregaard

Kim Stein Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i PC-Data Erhvervs TEAM A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for PC-Data Erhvervs TEAM A/S for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i noterne til årsregnskabet. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 29. november 2018

Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Cvr.nr. 32 77 42 96

Knud Østrup
statsautoriseret revisor
mne9795

Selskabsoplysninger

Selskabet	PC-Data Erhvervs TEAM A/S Brovænget 77 8250 Egå CVR-nr: 11 12 25 90 Regnskabsårets startdato 1. juli 2017 Regnskabsårets slutdato 30. juni 2018
Bestyrelse	Tina Duelund Susanne Skovbølle Bjerregaard Kim Stein Poulsen
Direktion	Kim Stein Poulsen
Revisor	Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Søren Frichs Vej 38K, 1. 8230 Åbyhøj
Bankforbindelse	Vestjysk Bank
Generalforsamlingsdato	30-11-2018
Dirigent	Kim Stein Poulsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive virksomhed med handel og service.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for regnskabsåret udgør et overskud på 13 t.DKK mod et realiseret overskud i regnskabsåret 2016/17 på 65 t.DKK.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste		586.912	677.576
Personaleomkostninger	1	-588.515	-670.860
Afskrivninger	2	-38.532	-22.000
Resultat før finansielle poster		-40.135	-15.284
Finansielle indtægter	3	23.922	64.740
Finansielle omkostninger	4	-298	-267
Resultat før skat		-16.511	49.189
Skat af årets resultat	5	29.098	15.715
Årets resultat		12.587	64.904
Overskudsdisponering:			
Overført til overført overskud		12.587	64.904
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Fordelt		12.587	64.904

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2018	2017
Driftsmateriel og inventar		0	68.532
Materielle anlægsaktiver	6	0	68.532
Anlægsaktiver		0	68.532
Tilgodehavender fra salg		29.389	24.066
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		827.309	788.523
Andre tilgodehavender		0	0
Selskabsskat		45.669	26.139
Periodeafgrænsningsposter		6.604	7.048
Tilgodehavender		908.971	845.776
Værdipapirer		0	0
Likvide beholdninger		98.496	80.909
Omsætningsaktiver		1.007.467	926.685
Aktiver i alt		1.007.467	995.217

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2018	2017
Aktiekapital	7	1.001.000	1.001.000
Overført resultat		-204.964	-217.551
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	8	796.036	783.449
Udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.800	19.266
Kortfristet gæld til ledelse		6.653	11.789
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		190.978	180.713
Kortfristede gældsforpligtelser		211.431	211.768
Gældsforpligtelser		211.431	211.768
Passiver i alt		1.007.467	995.217
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Ejerforhold	11		
Anvendt regnskabspraksis	12		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	409.528	492.919
Pensionsbidrag	130.626	130.626
Sociale bidrag	48.361	47.315
	<u>588.515</u>	<u>670.860</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	5.605	22.000
Tab ved salg af driftsmateriel og inventar	32.927	0
	<u>38.532</u>	<u>22.000</u>
3 Finansielle indtægter		
Renter bank	0	13
Renter, obligationer	0	0
Udbytte	0	6.185
Renteindtægt, med associerede selskaber	23.922	0
Kursregulering af værdipapirer, omsætningsaktiv	0	58.542
	<u>23.922</u>	<u>64.740</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitutter	10	12
Renter mellemregning med tilknyttede selskaber	0	182
Kursregulering af værdipapirer, omsætningsaktiv	0	0
Rente og procenttillæg	288	73
	<u>298</u>	<u>267</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-29.098	-15.715
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Årets skat i alt	<u>-29.098</u>	<u>-15.715</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Anskaffelsessum 1. juli	110.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	-110.000
Anskaffelsespris 30. juni	<u>0</u>
Afskrivninger 1. juli	41.468
Årets afskrivninger	5.605
Tilbageført afskrivning på årets afgang	-47.073
Afskrivninger 30. juni	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
7 Aktiekapital		
Aktiekapital 1. juli	<u>1.001.000</u>	<u>1.001.000</u>

Selskabskapitalen består af aktier á nominelt 1.000 kr. og multipla heraf.
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.
Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen de sidste 5 år.

Noter

8 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo 1. juli	1.001.000	-217.551	0	783.449
Betalt udbytte i regnskabsåret			0	0
Årets resultat		12.587	0	12.587
	1.001.000	-204.964	0	796.036

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Selskabet hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabs- skatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.

11 Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

PC-Data Holding A/S, Brovænget 77, 8250 Egå

Noter

12 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PC-Data Erhvervs TEAM A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra Regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris medfradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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 afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer.

Noter

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 danske koncernforbundne virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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:

Inventar og driftsmateriel: 4 - 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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Handelsvarer indregnes til kostpris omfattende købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien til imødegåelse af forventede tab.

Noter

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst korrigeret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver. 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

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