

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 2016 - 30. juni 2017**

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling den 29/11/2017.

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

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. 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 13. november 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 13. november 2017

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 2016 Regnskabsårets slutdato 30. juni 2017
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	29-11-2017
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 65 t.DKK mod et realiseret underskud i regnskabsåret 2015/16 på 213 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	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste		677.576	611.984
Personaleomkostninger	1	-670.860	-681.759
Afskrivninger	2	-22.000	-19.468
Resultat før finansielle poster		-15.284	-89.243
Finansielle indtægter	3	64.740	-38.274
Finansielle omkostninger	4	-267	-85.800
Resultat før skat		49.189	-213.317
Skat af årets resultat	5	15.715	0
Årets resultat		64.904	-213.317
Overskudsdisponering:			
Overført til overført overskud		64.904	-213.317
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Fordelt		64.904	-213.317

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2017	2016
Driftsmateriel og inventar		68.532	90.532
Materielle anlægsaktiver	6	68.532	90.532
Anlægsaktiver		68.532	90.532
Tilgodehavender fra salg		24.066	14.414
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		788.523	0
Andre tilgodehavender		0	14.000
Selskabsskat		26.139	9.568
Periodeafgrænsningsposter		7.048	7.905
Tilgodehavender		845.776	45.887
Værdipapirer		0	1.423.512
Likvide beholdninger		80.909	149.879
Omsætningsaktiver		926.685	1.619.278
Aktiver i alt		995.217	1.709.810

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2017	2016
Aktiekapital	7	1.001.000	1.001.000
Overført resultat		-217.551	-282.455
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	8	783.449	718.545
Udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Kreditinstitutter		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.266	13.800
Kortfristet gæld til tilknyttede virksomheder		0	751.080
Kortfristet gæld til ledelse		11.789	3.000
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		180.713	223.385
Kortfristede gældsforpligtelser		211.768	991.265
Gældsforpligtelser		211.768	991.265
Passiver i alt		995.217	1.709.810
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Ejerforhold	11		
Anvendt regnskabspraksis	12		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	492.919	528.998
Pensionsbidrag	130.626	104.732
Sociale bidrag	47.315	48.029
	<u>670.860</u>	<u>681.759</u>
 Gennemsnitligt antal ansatte	 <u>2</u>	 <u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	22.000	19.468
	<u>22.000</u>	<u>19.468</u>
 3 Finansielle indtægter		
Renter bank	13	24
Renter, obligationer	0	8.209
Udbytte	6.185	43.493
Renteindtægt, med associerede selskaber	0	-90.000
Kursregulering af værdipapirer, omsætningsaktiv	58.542	0
	<u>64.740</u>	<u>-38.274</u>
 4 Finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitutter	12	0
Renter mellemregning med tilknyttede selskaber	182	34.564
Kursregulering af værdipapirer, omsætningsaktiv	0	51.236
Rente og procenttillæg	73	0
	<u>267</u>	<u>85.800</u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-15.715	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Årets skat i alt	<u>-15.715</u>	<u>0</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Anskaffelsessum 1. juli	110.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsespris 30. juni	<u>110.000</u>
Afskrivninger 1. juli	19.468
Årets afskrivninger	22.000
Tilbageført afskrivning på årets afgang	0
Afskrivninger 30. juni	<u>41.468</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>68.532</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</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	-282.455	0	718.545
Betalt udbytte i regnskabsåret			0	0
Årets resultat		64.904	0	64.904
	1.001.000	-217.551	0	783.449

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 selskabsskatter 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 salgskostninger 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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.