

**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 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling den 25/11/2019.

Tina Duelund  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

# Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018/19 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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 19. november 2019

## **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 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorer's 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 19. november 2019

**Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**

Cvr.nr. 32 77 42 96

Knud Østrup  
statsautoriseret revisor  
mne9795

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	PC-Data Erhvervs TEAM A/S Brovænget 77 8250 Egå
	CVR-nr: 11 12 25 90
	Regnskabsårets startdato 1. juli 2018 Regnskabsårets slutdato 30. juni 2019
<b>Bestyrelse</b>	Tina Duelund Susanne Skovbølle Bjerregaard Kim Stein Poulsen
<b>Direktion</b>	Kim Stein Poulsen
<b>Revisor</b>	Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Søren Frichs Vej 38K, 1. 8230 Åbyhøj
<b>Bankforbindelse</b>	Vestjysk Bank
<b>Generalforsamlingsdato</b>	25-11-2019
<b>Dirigent</b>	Tina Duelund

# 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 66 t.DKK mod et realiseret overskud i regnskabsåret 2017/18 på 13 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	2018/19	2017/18
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>576.762</b>	<b>586.912</b>
Personaleomkostninger	1	-555.767	-588.515
Afskrivninger	2	0	-38.532
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>20.995</b>	<b>-40.135</b>
Finansielle indtægter	3	17.126	23.922
Finansielle omkostninger	4	-110	-298
<b>Resultat før skat</b>		<b>38.011</b>	<b>-16.511</b>
Skat af årets resultat	5	28.425	29.098
<b>Årets resultat</b>		<b>66.436</b>	<b>12.587</b>
<b>Overskudsdisponering:</b>			
Overført til overført overskud		66.436	12.587
Udbytte for regnskabsåret		0	0
<b>Fordelt</b>		<b>66.436</b>	<b>12.587</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	Note	2019	2018
Tilgodehavender fra salg		3.375	29.389
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		893.855	827.309
Andre tilgodehavender		0	0
Selskabsskat		28.425	45.669
Periodeafgrænsningsposter		7.405	6.604
<b>Tilgodehavender</b>		<b>933.060</b>	<b>908.971</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>119.656</b>	<b>98.496</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.052.716</b>	<b>1.007.467</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.052.716</b>	<b>1.007.467</b>



## Balance 30. juni

### Passiver

	Note	2019	2018
Aktiekapital	6	1.001.000	1.001.000
Overført resultat		-138.528	-204.964
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
<b>Egenkapital</b>	<b>0</b>	<b>862.472</b>	<b>796.036</b>
Udskudt skat		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.800	13.800
Kortfristet gæld til ledelse		0	6.653
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		176.444	190.978
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>190.244</b>	<b>211.431</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>190.244</b>	<b>211.431</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.052.716</b>	<b>1.007.467</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Ejerforhold	9		
Anvendt regnskabspraksis	10		

## Egenkapitalopgørelse

### Egenkapitalbevægelser 2017/18

	Aktie- 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
Saldo 30. juni	<b>1.001.000</b>	<b>-204.964</b>	<b>0</b>	<b>796.036</b>

### Egenkapitalbevægelser 2018/19

	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo 1. juli	1.001.000	-204.964	0	796.036
Betalt udbytte i regnskabsåret			0	0
Årets resultat		66.436	0	66.436
Saldo 30. juni	<b>1.001.000</b>	<b>-138.528</b>	<b>0</b>	<b>862.472</b>

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	384.728	409.528
Pensionsbidrag	130.626	130.626
Sociale bidrag	40.413	48.361
	<u><b>555.767</b></u>	<u><b>588.515</b></u>
<b>Gennemsnitligt antal ansatte</b>	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmateriel og inventar	0	5.605
Tab ved salg af driftsmateriel og inventar	0	32.927
	<u><b>0</b></u>	<u><b>38.532</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renter bank	0	0
Renteindtægt, med tilknyttede selskaber	17.126	23.922
	<u><b>17.126</b></u>	<u><b>23.922</b></u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renter pengeinstitutter	0	10
Renter mellemregning med tilknyttede selskaber	0	0
Rente og procenttillæg	110	288
	<u><b>110</b></u>	<u><b>298</b></u>

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat	-28.425	-29.098
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
<b>Årets skat i alt</b>	<b><u>-28.425</u></b>	<b><u>-29.098</u></b>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>6 Aktiekapital</b>		
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.

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 8 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.

## 9 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

## 10 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 balancen.

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

### 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.

### 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 skattepligtigheder 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 acontoskatte

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.