

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 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04-11-2016

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 2015/16 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. 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 24. oktober 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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 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 24. oktober 2016

Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Cvr.nr. 32 77 42 96

Knud Østrup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | PC-Data Erhvervs TEAM A/S Brovænget 77 8250 Egå |
| | CVR-nr: 11 12 25 90 |
| | Regnskabsårets startdato 1. juli 2015 Regnskabsårets slutdato 30. juni 2016 |
| 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 | 04-11-2016 |
| 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 underskud på 213 t.DKK mod et realiseret overskud i regnskabsåret 2014/15 på 100 t.DKK.

Resultatet anses ikke 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 | 2015/16 | 2014/15 |
|----------------------------------------|------|-----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 611.984 | 511.854 |
| Personaleomkostninger | 2 | -681.759 | -532.798 |
| Afskrivninger | 3 | -19.468 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | -89.243 | -20.944 |
| Finansielle indtægter | 4 | -38.274 | 150.227 |
| Finansielle omkostninger | 5 | -85.800 | -29.560 |
| Resultat før skat | | -213.317 | 99.723 |
| Skat af årets resultat | 6 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -213.317 | 99.723 |
| Overskudsdisponering: | | | |
| Overført til overført overskud | | -213.317 | 99.723 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Fordelt | | -213.317 | 99.723 |

Balance 30. juni

Aktiver

| | Note | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Driftsmateriel og inventar | | 90.532 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 7 | 90.532 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 90.532 | 0 |
| Handelsvarer | | 0 | 56.239 |
| Varebeholdninger | | 0 | 56.239 |
| Tilgodehavender fra salg | | 14.414 | 92.043 |
| Tilgodehavende hos associerede virksomheder | | 0 | 1.260.000 |
| Andre tilgodehavender | | 14.000 | 15.308 |
| Selskabsskat | | 9.568 | 2.151 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 7.905 | 1.696 |
| Tilgodehavender | | 45.887 | 1.371.198 |
| Værdipapirer | | 1.423.512 | 315.129 |
| Likvide beholdninger | | 149.879 | 139.140 |
| Omsætningsaktiver | | 1.619.278 | 1.881.706 |
| Aktiver i alt | | 1.709.810 | 1.881.706 |

Balance 30. juni

Passiver

| | Note | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Anpartskapital | 8 | 1.001.000 | 1.001.000 |
| Overført resultat | | -282.455 | -69.138 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Egenkapital | 9 | 718.545 | 931.862 |
| Udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Kreditinstitutter | | 0 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 13.800 | 23.193 |
| Mellemregning med tilknyttede virksomheder | | 751.080 | 768.567 |
| Kortfristet gæld til ledelse | | 3.000 | 767 |
| Selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld | | 223.385 | 157.317 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 991.265 | 949.844 |
| Gældsforpligtelser | | 991.265 | 949.844 |
| Passiver i alt | | 1.709.810 | 1.881.706 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |
| Eventualforpligtelser | 11 | | |
| Ejerforhold | 12 | | |

Anvendt regnskabspraksis

1 Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

1 Anvendt regnskabspraksis

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.

Værdipapirer

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

Anvendt regnskabspraksis

1 Anvendt regnskabspraksis

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.

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 528.998 | 359.692 |
| Pensionsbidrag | 104.732 | 35.000 |
| Sociale bidrag | 48.029 | 138.106 |
| | <u>681.759</u> | <u>532.798</u> |
| Gennemsnitligt antal ansatte | <u>2</u> | <u>2</u> |
| 3 Afskrivninger | | |
| Driftsmateriel og inventar | 19.468 | 0 |
| | <u>19.468</u> | <u>0</u> |
| 4 Finansielle indtægter | | |
| Renter bank | 24 | 20 |
| Renter, obligationer | 8.209 | 4.833 |
| Udbytte | 43.493 | 7.631 |
| Renteindtægt, med associerede selskaber | -90.000 | 132.993 |
| Kursregulering af værdipapirer, omsætningsaktiv | 0 | 4.750 |
| | <u>-38.274</u> | <u>150.227</u> |
| 5 Finansielle omkostninger | | |
| Renter pengeinstitutter | 0 | 0 |
| Renter mellemregning med tilknyttede selskaber | 34.564 | 29.560 |
| Kursregulering af værdipapirer, omsætningsaktiv | 51.236 | 0 |
| Rente og procenttillæg | 0 | 0 |
| | <u>85.800</u> | <u>29.560</u> |

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 6 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Regulering af hensættelse til udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| Årets skat i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |

7 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Driftsmateriel og inventar</u> |
|-----------------------------------------|---------------------------------------|
| Anskaffelsessum 1. juli | 0 |
| Årets tilgang | 110.000 |
| Årets afgang | 0 |
| Anskaffelsespris 30. juni | <u>110.000</u> |
| Afskrivninger 1. juli | 0 |
| Årets afskrivninger | 19.468 |
| Tilbageført afskrivning på årets afgang | 0 |
| Afskrivninger 30. juni | <u>19.468</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni | <u>90.532</u> |

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 8 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

9 Egenkapital

| | Anparts- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Saldo 1. juli | 1.001.000 | -69.138 | 0 | 931.862 |
| Betalt udbytte i regnskabsåret | | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -213.317 | 0 | -213.317 |
| | 1.001.000 | -282.455 | 0 | 718.545 |

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

11 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-skatte 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.

12 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