

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 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling den 09/11/2020.

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
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/20 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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 3. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 Etiske 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 3. november 2020

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 2019 Regnskabsårets slutdato 30. juni 2020
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	Nordea
Regnskabsklasse	Regnskabsklasse B
Generalforsamlingsdato	09-11-2020
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 56 t.DKK mod et realiseret overskud i regnskabsåret 2018/19 på 66 t.DKK.

Driften i regnskabsåret har været negativt påvirket af konsekvenserne fra Covid-19 epidemien i samfundet og hos selskabets kunder. Selskabet har i regnskabsåret fået kompensation fra statens kompensationsordninger, hvilket delvis har afbødet de negative konsekvenser fra Covid-10 epidemien.

Resultatet anses ikke for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår forventes driften negativ påvirket af Covid-19 situationen. Selskabet har igangsat tiltag for at afbøde virkningerne bedst muligt. For regnskabsåret forventes et mindre underskud.

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	2019/20	2018/19
Bruttofortjeneste		481.430	576.762
Personaleomkostninger	1	-579.433	-555.767
Afskrivninger	2	0	0
Resultat før finansielle poster		-98.003	20.995
Finansielle indtægter	3	16.426	17.126
Finansielle omkostninger	4	-523	-110
Resultat før skat		-82.100	38.011
Skat af årets resultat	5	26.199	28.425
Årets resultat		-55.901	66.436
Overskudsdisponering:			
Overført til overført overskud		-55.901	66.436
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Fordelt		-55.901	66.436

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2020	2019
Handelsvarer		40.000	0
Varebeholdninger		40.000	0
Tilgodehavender fra salg		0	3.375
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		732.456	893.855
Andre tilgodehavender		0	0
Selskabsskat		26.199	28.425
Periodeafgrænsningsposter		6.201	7.405
Tilgodehavender		764.856	933.060
Likvide beholdninger		147.259	119.656
Omsætningsaktiver		952.115	1.052.716
Aktiver i alt		952.115	1.052.716

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2020	2019
Aktiekapital	6	1.001.000	1.001.000
Overført resultat		-194.429	-138.528
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital		806.571	862.472
Udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.800	13.800
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		131.744	176.444
Kortfristede gældsforpligtelser		145.544	190.244
Gældsforpligtelser		145.544	190.244
Passiver i alt		952.115	1.052.716
Særlige poster	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Eventualforpligtelser	9		
Ejerforhold	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		

Egenkapitalopgørelse

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	1.001.000	-138.528	0	862.472

Egenkapitalbevægelser 2019/20

	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo 1. juli	1.001.000	-138.528	0	862.472
Betalt udbytte i regnskabsåret			0	0
Årets resultat		-55.901	0	-55.901
Saldo 30. juni	1.001.000	-194.429	0	806.571

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	425.951	384.728
Pensionsbidrag	117.855	130.626
Sociale bidrag	35.627	40.413
	<u>579.433</u>	<u>555.767</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	0	0
Tab ved salg af driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Finansielle indtægter		
Renter bank	0	0
Renteindtægt, med tilknyttede selskaber	16.426	17.126
	<u>16.426</u>	<u>17.126</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitutter	493	0
Renter mellemregning med tilknyttede selskaber	0	0
Rente og procenttillæg	30	110
	<u>523</u>	<u>110</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-26.199	-28.425
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Årets skat i alt	<u>-26.199</u>	<u>-28.425</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
6 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.

7 Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret modtaget kompensation fra statens hjælpepakker til Covid-19 ramte virksomheder på 164 t.DKK. Beløbet er indtægtsført under posten Andre driftsindtægter (Bruttofortjeneste)

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 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.

10 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

11 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 posterings 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

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.

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.