

PC-Illustration & Reklame ApS

Kirkebådsvej 28, Ammendrup
3200 Helsingø

CVR-nr. 13 47 81 71

NORDKYST REVISION P/S

Årsrapport for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 (27. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. november 2016

Poul Carlsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	7
Balance pr. 30. juni 2016	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for PC-Illustration & Reklame ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 15. november 2016

Direktion

Poul Carlsen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i PC-Illustration & Reklame ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PC-Illustration & Reklame ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 årsregnskabsloven. 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.

Helsinge, den 15. november 2016

Nordkyst Revision P/S

CVR-nr. 37 60 52 55

Kjeld Birk
Registreret revisor, partner

Selskabsoplysninger

Selskabet	PC-Illustration & Reklame ApS Kirkebådsvej 28, Ammendrup 3200 Helsingø CVR-nr.: 13 47 81 71 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 24. september 1989 Regnskabsår: 27. regnskabsår Hjemsted: Gribskov
Direktion	Poul Carlsen, direktør
Revisor	Nordkyst Revision P/S Østergade 20 3200 Helsingø
Pengeinstitut	Nordea Østergade 7 3200 Helsingø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PC-Illustration & Reklame ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse
1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		305.711	156.637
Personaleomkostninger	1	<u>-169.962</u>	<u>-123.852</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		135.749	32.785
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		135.749	32.785
Resultat før finansielle poster		135.749	32.785
Finansielle indtægter		2.875	15.593
Finansielle omkostninger		<u>-17.921</u>	<u>-24</u>
Resultat før skat		120.703	48.354
Skat af årets resultat	2	<u>-27.053</u>	<u>-9.235</u>
Årets resultat		<u>93.650</u>	<u>39.119</u>
Overført resultat		<u>93.650</u>	<u>39.119</u>
		<u>93.650</u>	<u>39.119</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Deposita		<u>200</u>	<u>200</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>200</u>	<u>200</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>200</u>	<u>200</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>12.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>12.000</u>	<u>0</u>
Værdipapirer		<u>218.537</u>	<u>165.450</u>
Værdipapirer		<u>218.537</u>	<u>165.450</u>
Likvide beholdninger		<u>365.334</u>	<u>316.699</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>595.871</u>	<u>482.149</u>
Aktiver i alt		<u><u>596.071</u></u>	<u><u>482.349</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		339.312	245.661
Egenkapital	3	464.312	370.661
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.009	20.078
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		31.891	21.391
Selskabsskat		34.902	46.311
Anden gæld		42.957	23.908
Kortfristede gældsforpligtelser		131.759	111.688
Gældsforpligtelser i alt		131.759	111.688
Passiver i alt		596.071	482.349
Hovedaktivitet	4		
Efterfølgende begivenheder	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	157.500	119.000
Andre omkostninger til social sikring	4.462	4.852
Andre personaleomkostninger	<u>8.000</u>	<u>0</u>
	<u>169.962</u>	<u>123.852</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	26.994	9.235
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>59</u>	<u>0</u>
	<u>27.053</u>	<u>9.235</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	245.662	370.662
Årets resultat	0	93.650	93.650
Egenkapital 30. juni 2016	<u>125.000</u>	<u>339.312</u>	<u>464.312</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 0. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.1.000

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive illustrationsvirksomhed, reklame og anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

5 Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter årsregnskabet afslutning indtruffet begivenheder der kan påvirke aflæggelsen af indeværende årsregnskab.

NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

Kjeld Birk
Ole Jørgensen
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail: revi@nordkyst-revision.dk
www.nordkyst-revision.dk