

Phone-it A/S

Vinkelvej 7
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/12/2017

Per Winther
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Phone-it A/S

Vinkelvej 7

3250 Gilleleje

Telefonnummer: 72136666

Fax: 45826549

CVR-nr: 21588946

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor

Revisionsfirmaet Erik Hultquist

Hovedgaden 8

3460 Birkerød

DK Danmark

CVR-nr: 15396105

P-enhed: 1000916331

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Phone-it A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 22/12/2017

Direktion

Per Winther
Direktør

Bestyrelse

Else Winther

Ole Erik Holm-Thomsen

Per Winther

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Phone-it A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Phone-it A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 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.

Birkerød, 22/12/2017

Erik Hultquist , mne453
Registreret revisor HD/CAND.MERC.AUD
Revisionsfirmaet Erik Hultquist
CVR: 15396105

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i it - telefoni.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret gennemført en række tiltag med henblik på at sikre og intensivere selskabets aktiviteter indenfor it - telefoni, afledt af den i seneste ledelsesberetning omtalte tvist med køberen af selskabets tidligere drevne aktivitet Docbase.

Den i seneste ledelsesberetning omtalte anlagte retsag er ikke afgjort på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen, ligesom ledelsen vurderer det usikkert om der kan forventes afsagt dom i det kommende regnskabsår. Ledelsen vurderer fortsat, at der kan forventes et positivt udfald af sagen og at selskabets fortsatte drift kan ske uafhængigt af udfaldet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. af selskabets medarbejdere.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid Restværdi

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år 0%

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		220.064	343.809
Personaleomkostninger	1	-31.688	-649.719
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		70.276	-138.799
Resultat af ordinær primær drift		258.652	-444.709
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		33.550	11.615
Andre finansielle indtægter		0	1.200
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-20.700	-20.700
Andre finansielle omkostninger		-63.331	-71.878
Ordinært resultat før skat		208.171	-524.472
Skat af årets resultat		-38.570	126.424
Årets resultat		169.601	-398.048
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		169.601	-398.048
I alt		169.601	-398.048

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.160	270.884
Materielle anlægsaktiver i alt		21.160	270.884
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		444.439	410.889
Deposita			97.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		444.439	507.889
Anlægsaktiver i alt		465.599	778.773
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		312.395	122.825
Andre tilgodehavender		4.400.000	4.440.464
Tilgodehavender i alt		4.712.395	3.740.294
Likvide beholdninger		42.608	4.251
Omsætningsaktiver i alt		4.755.003	3.744.545
Aktiver i alt		5.220.602	4.523.318

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		1.763.256	1.593.655
Egenkapital i alt		2.263.256	2.093.655
Hensættelse til udskudt skat		435.141	392.329
Hensatte forpligtelser i alt		435.141	392.329
Gæld til banker		0	880.195
Leverandører af varer og tjenesteydelser		459.539	279.281
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		504.938	663.328
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		939.297	948.481
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		618.431	89.044
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.522.205	2.037.334
Gældsforpligtelser i alt		2.522.205	2.037.334
Passiver i alt		5.220.602	4.523.318

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 tkr.
Lønninger	130.019	733
Sociale omkostninger	5.669	19
Pensioner	0	13
Refusioner	0	-35
Regulering feriepengeforpligtelse	-104.000	-80
	31.688	650
Gennemsnitligt antal ansatte	1	3

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktivitet :

Handelsvirksomhed indenfor it - telefoni.

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Den tidligere omtalte tvist med køber af selskabets tidligere drevne aktivitet Doctype er endnu ikke afsluttet, ligesom ledelsen vurderer det for usikkert om der kan forventes dom i den mod køberen anlagte retssag i det kommende regnskabsår. Ledelsen vurderer fortsat, at der kan forventes et positivt udfald af sagen og at selskabets fortsatte drift kan ske uafhængigt af udfaldet.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet PMA Scandinavia ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med administrationsselskabet for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Den samlede kendte nettoforpligtelse overfor SKAT indgår i administrationsselskabets regnskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået leasingkontrakter med restforpligtelser på tkr. 163.