

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

## Call Center Consult ApS

Furesøvej 54, 2830 Virum

CVR-nr. 27 98 06 35

### Årsrapport for 2018

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

Virum, den 17/4 2019



Dirigent  
Ulrik Nyeland

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive virksomhed med salg af IT-hardware og -software.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Call Center Consult ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Virum, den 17. april 2019

### **Direktion**

Pia Nyeland



Ulrik Nyeland



## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Call Center Consult ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Call Center Consult ApS for 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 17. april 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter lokaleomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

#### **Tilgodehavender**

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer er målt til statusdagens kurs.

#### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

#### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

## Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	2.057.838	2.502.326
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-2.280.132</u>	<u>-3.312.082</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-222.294	-809.756
2	Afskrivninger	<u>-84.975</u>	<u>-27.500</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-307.269	-837.256
	Resultat af kapitalandele i datterselskab	0	-8.451
	Renteindtægter	0	994.272
	Renteudgifter	<u>-776.331</u>	<u>-116.977</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-1.083.600	31.588
3	Beregnete skatter	<u>237.457</u>	<u>-12.408</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>-846.143</u>	<u>19.180</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-954.143	-78.169
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	-8.451
	Udbytte	<u>108.000</u>	<u>105.800</u>
		<u>-846.143</u>	<u>19.180</u>

**Balance pr. 31/12 2018**

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler	<u>199.925</u>	<u>284.900</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>199.925</u>	<u>284.900</u>
	Depositum	<u>26.010</u>	<u>25.410</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>26.010</u>	<u>25.410</u>
2	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>225.935</u>	<u>310.310</u>
3	Udskudt skatteaktiv	226.325	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	26.070
	Debitorer	<u>239.511</u>	<u>350.840</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>465.836</u>	<u>376.910</u>
	<b>Værdipapirer</b>	<u>7.027.612</u>	<u>9.132.138</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>613.346</u>	<u>470.201</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>8.106.794</u>	<u>9.979.249</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>8.332.729</u>	<u>10.289.559</u>

**Balance pr. 31/12 2018**

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	125.000	125.000
	3.721.155	4.675.298
	0	0
	108.000	105.800
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.954.155</b>
		<b>4.906.098</b>
	0	11.132
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>
		<b>11.132</b>
	58.555	19.222
	3.934.019	3.883.676
	0	22
	386.000	1.469.409
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.378.574</b>
		<b>5.372.329</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.378.574</b>
		<b>5.372.329</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>8.332.729</b>
		<b>10.289.559</b>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>	



## Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	1.954.815	1.987.577
Pensioner	118.754	1.133.178
Andre omkostninger til social sikring	46.661	45.252
Andre personaleomkostninger	159.902	146.075
	<u>2.280.132</u>	<u>3.312.082</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>6</u>
<b>2 Anlægsaktiver</b>		
	Materielle anlægs- aktiver	Finansielle anlægs- aktiver
	<u>Driftsmidler</u>	<u>Depositum</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	339.900	25.410
Tilgang	0	26.010
Afgang	0	-25.410
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2018</b>	<u>339.900</u>	<u>26.010</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018	55.000	0
Afskrivninger i året	84.975	0
Tilbageført afskrivninger	0	0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2018</b>	<u>139.975</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2018</b>	<u>199.925</u>	<u>26.010</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	22
Heraf indeholdt i datterselskab	0	1.254
	0	1.276
Regulering udskudt skat	-237.457	11.132
	<u>-237.457</u>	<u>12.408</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>226.325</u>	<u>-11.132</u>

<b>4 Egenkapital</b>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Overførsel</u> <u>til reserve</u> <u>for nettoop-</u> <u>skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	4.675.298	0	105.800	4.906.098
Udbetalt udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	-954.143	0	108.000	-846.143
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>125.000</u>	<u>3.721.155</u>	<u>0</u>	<u>108.000</u>	<u>3.954.155</u>

#### **5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 3 måneder.

Forpligtelsen vedrørende dette udgør kr. 26.010.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.

