

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))



## Erhvervsstyrelsen

### Call Center Consult ApS

Furesøvej 54, 2830 Virum

CVR-nr. 27 98 06 35

#### Årsrapport for 2017

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

Virum, den 17/3 2018



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 2017.

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

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 15. marts 2018

### **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 2017 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 revisors Etiske 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 15. marts 2018

### **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.

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**

Kapitalandel medregnes med andel af datterselskabets resultat efter skat.

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%. Selskabet indgår i sambeskatning.

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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaberne henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

#### **Tilgodehavender**

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

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer er målt til statusdagens kurs.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	2.502.326	2.284.076
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-3.312.082</u>	<u>-1.870.445</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-809.756	413.631
2	Afskrivninger	<u>-27.500</u>	<u>-27.500</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-837.256	386.131
	Resultat af kapitalandele i datterselskab	-8.451	25.854
	Renteindtægter	994.272	210.145
	Renteudgifter	-116.977	-117.197
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>-2.755</u>
	<b>Resultat før skat</b>	31.588	502.178
3	Beregnete skatter	<u>-12.408</u>	<u>-108.465</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>19.180</u>	<u>393.713</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-78.169	264.459
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-8.451	25.854
	Udbytte	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
		<u>19.180</u>	<u>393.713</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>	
	Driftsmidler og inventar	284.900 82.500
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>284.900 82.500</b>
	Depositum	25.410 25.410
	Kapitalandele i datterselskaber	0 4.171.064
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>25.410 4.196.474</b>
2	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>310.310 4.278.974</b>
3	Udskudt skatteaktiv	0 0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0 10.880
	Periodeafgrænsningsposter	26.070 7.236
	Debitorer	350.840 277.994
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>376.910 296.110</b>
	<b>Værdipapirer</b>	<b>9.132.138 4.166.010</b>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>470.201 1.027.189</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>9.979.249 5.489.309</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>10.289.559 9.768.283</b>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	Selskabskapital	125.000 125.000
	Overført til næste år	4.675.298 4.761.918
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0 0
	Afsat udbytte	105.800 103.400
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>4.906.098</u> <u>4.990.318</u>
	Udskudt skat	11.132 0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>11.132</u> <u>0</u>
	Kreditorer	19.222 8.170
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.883.676 4.084.905
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	0 223.124
	Skyldig selskabsskat	22 52.822
	Anden gæld	1.469.409 408.944
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>5.372.329</u> <u>4.777.965</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>5.372.329</u> <u>4.777.965</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>10.289.559</u> <u>9.768.283</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>	



## Noter

		2017	2016
		kr.	kr.
<b>1</b>	<b>Personaleudgifter</b>		
	Gager og lønninger	1.987.577	1.601.339
	Pensioner	1.133.178	58.463
	Andre omkostninger til social sikring	45.252	32.892
	Andre personaleomkostninger	<u>146.075</u>	<u>177.751</u>
		<u>3.312.082</u>	<u>1.870.445</u>
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>6</u>	 <u>6</u>
<b>2</b>	<b>Anlægsaktiver</b>		
	Materielle		
	<u>anlægsaktiver</u>	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>	
		Kapital-	
		andele i	
		dattersel-	
	<u>Driftsmidler</u>	<u>Depositum</u>	<u>skaber</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	110.000	25.410
	Tilgang	229.900	0
	Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2017</b>	<b><u>339.900</u></b>	<b><u>25.410</u></b>
	 Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	 0	 0
	Opskrivninger i året i forbindelse med likvidation	0	0
	Nedskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
	 Afskrivninger pr. 1/1 2017	 27.500	 0
	Afskrivninger i året	27.500	0
	Tilbageført afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Afskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<b><u>55.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
	 <b>Bogført værdi pr. 31/12 2017</b>	 <b><u>284.900</u></b>	 <b><u>25.410</u></b>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 17</u>	<u>Resultat efter skat 2017</u>
Profil Optik Holbæk ApS	100%	0	0	0	-8.451
(Lyngby-Taarbæk)		0	0	0	-8.451

### 3 Beregnede skatter

Beregnet selskabsskat		22	85.756
Heraf indeholdt i datterselskab		1.254	-10.880
		1.276	74.876
Regulering udskudt skat		11.132	33.589
		12.408	108.465
Det samlede udskudte skat andrager		11.132	0

<b>4 Egenkapital</b>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoop- skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	4.761.918	0	103.400	4.990.318
Nedskrivning, primo	0	2.717.744	-2.717.744	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	-78.169	-8.451	105.800	19.180
Frigivet ved likvidation	0	-2.726.195	2.726.195	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2017	125.000	4.675.298	0	105.800	4.906.098

### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 3 måneder, dog tidligst til fraflytning 31/12 2018. Forpligtelsen vedrørende dette udgør kr. 46.020.

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

