

Østrup

Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab
Søren Frichs Vej 38K, 1.
8230 Åbyhøj
Cvr.nr.: 32 77 42 96
Tlf.: +45 29 36 99 50

PC-Data Holding A/S

**Brovænget 77
8250 Egå**

**Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling den 30/11/2018.

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
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for PC-Data Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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 29. november 2018

Direktion

Kim Stein Poulsen

Bestyrelse

Tina Duelund

Susanne Skovbølle Bjerregaard

Kim Stein Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i PC-Data Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for PC-Data Holding A/S for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 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.

Aarhus, den 29. november 2018

Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Cvr.nr. 32774296

Knud Østrup
statsautoriseret revisor
mne9795

Selskabsoplysninger

Selskabet	PC-Data Holding A/S Brovænget 77 8250 Egå CVR-nr: 30 48 40 29 Regnskabsårets startdato: 1. juli 2017 Regnskabsårets slutdato: 30. juni 2018
Bestyrelse	Tina Duelund Susanne Skovbølle Bjerregaard Kim Stein Poulsen
Direktion	Kim Stein Poulsen
Revisor	Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Søren Frichs Vej 38K, 1. 8230 Åbyhøj Cvr.nr. 32774296
Generalforsamlingsdato	30-11-2018
Dirigent	Kim Stein Poulsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet fungerer som holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 82 t.DKK mod et realiseret overskud på 231 t.DKK i regnskabsåret 2016/17.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	Note	2017/18	2016/17
Andre eksterne udgifter		-3.753	-3.750
Resultat før finansielle poster		-3.753	-3.750
Indtægter af kapitalinteresse i tilknyttede virksomheder	1	12.587	64.904
Indtægter af kapitalinteresse i associerede virksomheder	2	-33.714	110.139
Finansielle indtægter	3	160.010	89.168
Finansielle udgifter	4	-23.984	-13.983
Resultat før skat		111.146	246.478
Skat af resultat	5	-29.098	-15.715
Årets resultat		82.048	230.763
Overskudsdisponering:			
Overført til overført overskud		29.148	179.063
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Udbytte for regnskabsåret		52.900	51.700
Fordelt		82.048	230.763

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2018	2017
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	796.036	783.449
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	98.349	132.063
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.000.000	2.000.000
Finansielle anlægsaktiver		2.894.385	2.915.512
Anlægsaktiver		2.894.385	2.915.512
Andre tilgodehavender		39.890	39.891
Tilgodehavender		39.890	39.891
Likvide beholdninger		178.468	60.593
Omsætningsaktiver		218.358	100.484
Aktiver i alt		3.112.743	3.015.996

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2018	2017
Selskabskapital	7	500.000	500.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		1.678.471	1.649.323
Forslag til udbytte for regnskabsåret		52.900	51.700
Egenkapital	8	2.231.371	2.201.023
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.250	9.250
Gæld til tilknyttede selskaber		827.309	788.523
Selskabsskat, skyldig		44.813	15.715
Anden gæld		0	1.485
Kortfristede gældsforpligtelser		881.372	814.973
Gældsforpligtelser		881.372	814.973
Passiver i alt		3.112.743	3.015.996
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Ejerforhold	11		
Anvendt regnskabspraksis	12		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 Indtægter af kapitalinteresse i tilknyttede virksomheder		
Resultat i tilknyttede virksomheder	12.587	64.904
Afskrivning af merværdi	0	0
	<u>12.587</u>	<u>64.904</u>
2 Indtægter af kapitalinteresse i associerede virksomheder		
Resultat i tilknyttede virksomheder	-33.714	110.139
Afskrivning af merværdi	0	0
	<u>-33.714</u>	<u>110.139</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	0	0
Renteindtægt, mellemværende med tilknyttede virksomheder	0	182
Renteindtægt, andre værdipapirer og kapitalandele	160.000	88.986
Procentgodtgørelse selskabsskat	10	0
	<u>160.010</u>	<u>89.168</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitutter	0	0
Renteudgifter, mellemværende med tilknyttede virksomheder	62	0
Renter, mellemværende med associerede virksomheder	23.922	13.985
Rentetillæg selskabsskat	0	-2
	<u>23.984</u>	<u>13.983</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
5 Selskabsskat		
Beregnet skat af årets resultat	29.098	15.715
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Årets skat i alt	<u>29.098</u>	<u>15.715</u>
6 Finansielle anlægsaktiver		
	Kapital- andele i tilknyttede virksomheder	Kapital- andele i associerede virksomheder
Anskaffelsespris 1. juli	5.500.000	794.736
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsespris 30. juni	<u>5.500.000</u>	<u>794.736</u>
Værdireguleringer 1. juli	-4.716.551	-662.673
Årets værdiregulering	12.587	-33.714
Afskrivning af merværdi	0	0
Afsat udbytte for regnskabsåret	0	0
Værdireguleringer 30. juni	<u>-4.703.964</u>	<u>-696.387</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>796.036</u>	<u>98.349</u>
Bogført værdi af merværdi 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hjemsted	Stemme-/ ejerandel
Tilknyttede virksomheder :		
PC-Data Erhvervs Team A/S	Aarhus	100 %
Associerede virksomheder:		
ServicePoint A/S	Aarhus	25 %

Noter

	2018	2017
7 Aktiekapital		
Aktiekapital 1. juli	500.000	500.000

Selskabskapitalen består af anpartar á nominelt 1.000 kr. og multipla heraf. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været følgende bevægelse på selskabskapitalen de sidste 5 år.

8 Egenkapital

	Aktie- kapital	Netto op- skrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Udbytte for regnskabsåret	I alt
Saldo 1. juli	500.000	0	1.649.323	51.700	2.201.023
Udbetalt udbytte				-51.700	-51.700
Overført af årets resultat		0	29.148	52.900	82.048
	500.000	0	1.678.471	52.900	2.231.371

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter 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.

11 Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Kim Stein Poulsen, Brovænget 77, 8250 Egå

Noter

12 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for PC-Data Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra Regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den tilknyttede virksomheds resultat efter eliminering af eventuel andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill i posten "Indtægt af kapitalinteresse i tilknyttet virksomhed".

I resultatopgørelsen indregnes den associerede virksomheds resultat efter eliminering af eventuel andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill i posten "Indtægt af kapitalinteresse i associeret virksomhed".

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 posteringer direkte på egenkapitalen. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som skat af årets resultat.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som 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 disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte

Andre værdipapirer og kapitalandel måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver. Den udskudte skat måles på grundlag af den aktuelle skattesats. 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.