

# **PC-Data Holding A/S**

**Brovænget 77  
8250 Egå**

**Årsrapport  
1. juli 2021 - 30. juni 2022**

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling den 23/12/2022.

Kim Stein Poulsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Ledespåtegning

---

Direktionen og bestyrelsen har dags behandlet og godkendt årsrapporten for 2021/22 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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 20. december 2022

### 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 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 20. december 2022

**Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**

Cvr.nr. 32774296

Knud Østrup  
statsautoriseret revisor  
mne9795

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	PC-Data Holding A/S Brovænget 77 8250 Egå  CVR-nr: 30 48 40 29  Regnskabsårets startdato: 1. juli 2021 Regnskabsårets slutdato: 30. juni 2022
<b>Bestyrelse</b>	Tina Duelund Susanne Skovbølle Bjerregaard Kim Stein Poulsen
<b>Direktion</b>	Kim Stein Poulsen
<b>Revisor</b>	Østrup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Søren Frichs Vej 38K, 1. 8230 Åbyhøj Cvr.nr. 32774296
<b>Regnskabsklasse</b>	Regnskabsklasse B
<b>Regnskabsvaluta</b>	DKK
<b>Generalforsamlingsdato</b>	23-12-2022
<b>Dirigent</b>	Kim Stein Poulsen

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabet fungerer som holdingselskab.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 92 t.DKK mod et realiseret overskud på 53 t.DKK i regnskabsåret 2020/21.

Resultatet anses ikke for tilfredsstillende.

### Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår forventes et positivt resultat.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

---

	Note	2021/22	2020/21
Andre eksterne udgifter		-3.751	-3.750
Personaleomkostninger	1	0	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-3.751</b>	<b>-3.750</b>
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	2	-189.040	-43.734
Finansielle indtægter	3	140.853	140.000
Finansielle udgifter	4	-12.547	-12.695
<b>Resultat før skat</b>		<b>-64.485</b>	<b>79.821</b>
Skat af resultat	5	-27.402	-27.116
<b>Årets resultat</b>		<b>-91.887</b>	<b>52.705</b>
<b>Overskudsdisponering:</b>			
Overført til overført overskud		-149.087	-3.795
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Udbytte for regnskabsåret		57.200	56.500
<b>Fordelt</b>		<b>-91.887</b>	<b>52.705</b>

## Balance 30. juni 2022

---

### Aktiver

	Note	2022	2021
		<u>          </u>	<u>          </u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	600.578	673.078
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	85.001	136.958
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.000.000	2.000.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>2.685.579</u></b>	<b><u>2.810.036</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>2.685.579</u></b>	<b><u>2.810.036</u></b>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager og ledelse	7	16.108	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>16.108</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>183.071</u></b>	<b><u>186.440</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>199.179</u></b>	<b><u>186.440</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>2.884.758</u></b>	<b><u>2.996.476</u></b>



## Balance 30. juni 2022

---

### Passiver

	Note	2022	2021
		<u>          </u>	<u>          </u>
Selskabskapital	8	500.000	500.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		1.699.341	1.848.428
Forslag til udbytte for regnskabsåret		57.200	56.500
<b>Egenkapital</b>		<b><u>2.256.541</u></b>	<b><u>2.404.928</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.250	9.250
Gæld til tilknyttede selskaber		560.315	555.182
Selskabsskat, skyldig		27.402	27.116
Anden gæld		31.250	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>628.217</u></b>	<b><u>591.548</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>628.217</u></b>	<b><u>591.548</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.884.758</u></b>	<b><u>2.996.476</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		

## Egenkapitalopgørelse

---

### Egenkapitalbevægelser 2021/22

	Aktiekapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat fra tidligere år	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Saldo 1. juli	500.000	0	1.848.428	56.500	2.404.928
Udbetalt udbytte				-56.500	-56.500
Overført af årets resultat		0	-149.087	57.200	-91.887
Saldo 30. juni	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>1.699.341</b>	<b>57.200</b>	<b>2.256.541</b>

## Noter

---

	2021/22	2020/21
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Sociale bidrag	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gennemsnitligt antal ansatte</b>	0	0
<b>2 Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser</b>		
Resultat i tilknyttede virksomheder	-72.500	-133.493
Resultat i associerede virksomheder	-116.540	89.759
Afskrivning af merværdi	0	0
	<b>-189.040</b>	<b>-43.734</b>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, pengeinstitutter	0	0
Renteindtægt, mellemværende med virksomhedsdelager og ledelse	853	0
Renteindtægt, andre værdipapirer og kapitalandele	140.000	140.000
Procentgodtgørelse selskabsskat	0	0
	<b>140.853</b>	<b>140.000</b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renter pengeinstitutter	1.529	962
Renteudgifter, mellemværende med tilknyttede virksomheder	11.018	11.733
Renter, mellemværende med associerede virksomheder	0	0
Rentetillæg selskabsskat	0	0
	<b>12.547</b>	<b>12.695</b>
<b>5 Selskabsskat</b>		
Beregnet skat af årets resultat	27.402	27.116
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
<b>Årets skat i alt</b>	<b>27.402</b>	<b>27.116</b>

## Noter

### 6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- andele i tilknyttede virksomheder	Kapital- andele i associerede virksomheder
Anskaffelsespris 1. juli	5.500.000	794.736
Årets tilgang	0	64.583
Årets afgang	0	0
Anskaffelsespris 30. juni	<b>5.500.000</b>	<b>859.319</b>
Værdireguleringer 1. juli	-4.826.922	-657.778
Årets værdiregulering	-72.500	-116.540
Afskrivning af merværdi	0	0
Afsat udbytte for regnskabsåret	0	0
Værdireguleringer 30. juni	<b>-4.899.422</b>	<b>-774.318</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>600.578</b>	<b>85.001</b>
Bogført værdi af merværdi 30. juni	0	0

	Hjemsted	Stemme-/ ejerandel
<b>Tilknyttede virksomheder :</b>		
PC-Data Erhvervs Team A/S	Aarhus	100 %
<b>Associerede virksomheder:</b>		
ServicePoint A/S	Aarhus	33,33 %

### 7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager og ledelse

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån til selskabets direktion. Lånet udgør inklusive lovpligtige renter for året på i alt 16.108 DKK.

Renten udgør 10,05 %, savende til den lovpligtige renter.

Der er ikke foretaget afdrag eller nedskrivning på lånene i regnskabsåret.

Der er hverken helt eller delvist givet afkald på de indregnede beløb.

Tilgodehavendet er berigtiget efter regnskabsåret udløb.

	2022	2021
<b>8 Aktiekapital</b>		
Aktiekapital 1. juli	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

Selskabskapitalen består af anparter 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.

## Noter

---

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

### 10 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabs-skatte 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.

## Noter

---

### 11 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.

#### Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet i kapitalinteresser efter eliminering af eventuel andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill i posten "Indtægt af kapitalandele i kapitalinteresser".

#### 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 balancen. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som skat af årets resultat.

## Noter

---

### **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 anskaffelsesværdien 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 acontoskatte.

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.