

# **PC SERVICECENTER HELLERUP ApS**

Søllerødgårdsvej 9  
2840 Holte

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**20/06/2017**

**Michael Vedel**  
**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 .....	11
-------------------------	----

Balance .....	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	14
----------------------------	----

Noter .....	15
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PC SERVICECENTER HELLERUP ApS  
Søllerødgårdsvej 9  
2840 Holte

CVR-nr: 34053715  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S

**Revisor** REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION  
Ulstrupvej 10  
4682 Tureby  
DK Danmark  
CVR-nr: 14569391  
P-enhed: 1000765485

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for PC Servicecenter Hellerup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for, at undlade revision for opfyldt og har besluttet fortsat, at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søllerød, den 20/06/2017

## Direktion

Michael Vedel  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i PC Servicecenter Hellerup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PC Servicecenter Hellerup ApS for regnskabsåret 2016 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Tureby, 20/06/2017

Merete Leth  
Registreret Revisor  
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION  
CVR: 14569391

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er detail handel med IT-hardware samt mindre udlejning og udførelse af service af samme.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i regnskabsåret et resultat før skat på kr. 1.041.978.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Forventet udvikling

Aktiviteterne forventes uændret.

## Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Da selskabet ikke har egne lønudgifter, men faktureres for omkostningerne til personale fra moderselskabet, medtages denne omkostning under vareforbruget fra og med indkomståret 2016.

Ændringen har medført en korrektion af bruttoresultatets sammenligningstal på tkr. 1.248.

Skyldig selskabsskat er fra 2016 og fremefter indregnet i posten "anden gæld" og ændringen har medført en korrektion af postens sammenligningstal på tkr. 121.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis 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 indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Koncernregnskab

### Selskabet indgår i regnskabet for:

Ecommunication A/S, Søllerødgårdsvej 9, 2840 Holte, Cvr nr. 30 61 05 71.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 for delkoncerner.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og hjælpematerialer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, autodrift, lokaler, administration mv.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

**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.

**Balancen****Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

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

Forventede brugstider:

Goodwill : 4 år

Forventede restværdier:

Goodwill : 0% af anskaffelsessum

**Materielle anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssige skøn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler: 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år.

Forventede restværdi:

Indretning af lejede lokaler : 0% af anskaffelsessum

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar : 0% af anskaffelsessum

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.



**Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er optaget til kurs 100, normalt svarende til nominal værdi.

**Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige restværdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og forventet salgspris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger er optaget til nominal værdi, svarende til kurs 100.

**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

**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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 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**

Gæld i øvrigt, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder, samt anden gæld, er målt til amortiseret kostpris sædvanligvis svarende til nominel værdi.

**Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.035.945</b>	<b>532.862</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-21.629	-24.044
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.014.316</b>	<b>508.818</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	34.476	0
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-6.814	-74
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.041.978</b>	<b>508.744</b>
Skat af årets resultat .....		-229.401	-120.561
<b>Årets resultat</b> .....		<b>812.577</b>	<b>388.183</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		810.000	0
Overført resultat .....		2.577	388.183
<b>I alt</b> .....		<b>812.577</b>	<b>388.183</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		0	3.236
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>3.236</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		13.514	27.327
Indretning af lejede lokaler .....		12.216	16.795
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>25.730</b>	<b>44.122</b>
Deposita .....		40.278	40.278
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>40.278</b>	<b>40.278</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>66.008</b>	<b>87.636</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		146.091	144.863
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>146.091</b>	<b>144.863</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		321.130	130.716
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		655.565	229.646
Udskudte skatteaktiver .....		3.806	3.124
Periodeafgrænsningsposter .....		3.462	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>983.963</b>	<b>363.486</b>
Likvide beholdninger .....		1.134.960	530.742
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.265.014</b>	<b>1.039.091</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.331.022</b>	<b>1.126.727</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	80.000	80.000
Overført resultat .....		553.600	551.023
Forslag til udbytte .....		810.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.443.600</b>	<b>631.023</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		307.254	151.179
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		128.474	175.556
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		451.694	168.969
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>887.422</b>	<b>495.704</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>887.422</b>	<b>495.704</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.331.022</b>	<b>1.126.727</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	551.023	0	631.023
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	2.577	810.000	812.577
Egenkapital, ultimo .....	80.000	553.600	810.000	1.443.600

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2016 kr.	2015 kr.
Renter tilknyttede virksomheder	31.176	0
Renter og gebyr debitorer	3.300	0
	<u>34.476</u>	<u>0</u>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Renter kreditorer	48	74
Renter og gebyr SKAT mv.	713	0
Renter tilknyttede virksomheder	6.053	0
	<u>6.814</u>	<u>74</u>

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden selskabets stiftelse

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

### Hæftelse i sambeskatningen:

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, herunder udbytteskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for administrations-selskabet for sambeskatningen, Dimsaan Holding ApS.

### Øvrige forpligtelser:

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør tkr. 57, hvilket dækker en opsigelsesvarsel på 6 måneder.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre eventualforpligtelser, end ovenstående og de i balancen anførte.

## **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke påtaget sig pantsætninger eller stillet sikkerhed udover sædvanlige forretningsmæssige.