



## DM REVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab

Ulstrupvej 10

DK-4682 Tureby

Telefon 56 20 60 00

Cvr.nr. 14 56 93 91

Email: [info@dm-revision.dk](mailto:info@dm-revision.dk)

Web: [www.dm-revision.dk](http://www.dm-revision.dk)

# ÅRSRAPPORT 2018

## PC Servicecenter Hellerup ApS

Søllerødgårdsvej 9

2840 Holte

CVR nr. 34053715

### Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 31. maj 2019.

### Dirigent

Michael Vedel

# Indholdsfortegnelse

## Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

## Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

## Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

# Selskabsoplysninger

## Selskab

PC Servicecenter Hellerup ApS  
Søllerødgårdsvej 9  
2840 Holte

Telefon: 4010 4077

CVR-nr.: 34053715  
Stiftelsesdato: 18. november 2011  
Hjemsted: Rudersdal Kommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

## Direktion

Michael Vedel

## Revisor

Registreret Revisionsanpartsselskab DM Revision  
Ulstrupvej 10  
4682 Tureby

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 31. maj 2019.

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018.

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 31. maj 2019.

## **Direktion:**

Michael Vedel

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## Til den daglige ledelse i PC Servicecenter Hellerup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PC Servicecenter Hellerup ApS for regnskabsåret 2018 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 regnskabsafklæggelse 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, den 31. maj 2019.

## Registreret Revisionsanpartsselskab DM Revision

CVR-nr. 14569391

Merete Leth  
Registreret revisor  
mne15510

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i regnskabsåret et resultat før skat på kr. 90.354.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PC Servicecenter Hellerup ApS 2018 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 udført service 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 reklame, lokaler og administration samt tab på debitorer mv.

# Anvendt regnskabspraksis

## 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

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler 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

Forventede restværdi udgør:

Indretning af lejede lokaler: tkr. 0

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

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

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



# Anvendt regnskabspraksis

## Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige restværdi af 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 samt råvarer 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 nominel 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 nominel 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

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. januar - 31. december

Note	2018	2017
Bruttofortjeneste/-tab	84.184	543.924
Af- og nedskrivninger	-4.800	-18.094
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>79.384</b>	<b>525.830</b>
1. Andre finansielle indtægter	11.218	42.127
2. Andre finansielle omkostninger	-248	-9.571
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>90.354</b>	<b>558.386</b>
Skat af årets resultat	-18.856	-126.713
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>71.498</b>	<b>431.673</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	70.000	410.000
Overført resultat	1.498	21.673
<b>Disponeret i alt</b>	<b>71.498</b>	<b>431.673</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Indretning lejede lokaler	2.836	7.636
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.836</b>	<b>7.636</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</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>43.114</b>	<b>47.914</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	254.363	268.101
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>254.363</b>	<b>268.101</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	204.213	51.832
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	127.457	946.258
Udskudt skatteaktiv	1.640	4.048
Periodeafgrænsningsposter	499	1.510
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>333.809</b>	<b>1.003.648</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	771.778	274.221
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>771.778</b>	<b>274.221</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.359.950</b>	<b>1.545.970</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.403.064</b>	<b>1.593.884</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
<b>PASSIVER</b>		
<b>3. Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	576.771	575.273
Foreslået udbytte for regnskabsåret	70.000	410.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>726.771</u></b>	<b><u>1.065.273</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	626.884	55.012
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.380	376.180
Anden gæld	45.029	97.419
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>676.293</u></b>	<b><u>528.611</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>676.293</u></b>	<b><u>528.611</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>1.403.064</u></b>	<b><u>1.593.884</u></b>

4. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

	2018	2017
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renter tilknyttede virksomheder	4.724	36.395
Renter og gebyr debitorer	6.494	5.732
	<u>11.218</u>	<u>42.127</u>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Kursregulering, ej realiseret	-19	-61
Renter og gebyr SKAT mv.	-229	-307
Renter tilknyttede virksomheder	0	-9.203
	<u>-248</u>	<u>-9.571</u>

### 3. Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 80 anparter á kr. 1.000.  
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen  
de seneste fem år.

### 4. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser:

Hæftelse i sambeskatningen:

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moder-  
selskabet og de øvrige selskaber i den sambeskat-  
tede koncern for skat af koncernens sambe-  
skattede indkomst og for visse eventuelle  
kildeskatter, herunder udbytteskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede ind-  
komst fremgår af årsrapporten for Dimsaan Holding  
ApS, der er administrationsselskab for  
sambeskatningen.

Øvrige forpligtelser:

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på  
balancetidspunktet udgør tkr. 57 i uopsigeligheds-  
perioden, som andrager 6 mdr.

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

## Noter

### **5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

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

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Michael Vedel

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-173160531132

IP: 2.130.xxx.xxx

2019-05-31 12:39:02Z

NEM ID 

## Merete Leth

Registreret revisor

På vegne af: REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION

Serienummer: CVR:14569391-RID:1063185549815

IP: 78.143.xxx.xxx

2019-05-31 12:44:45Z

NEM ID 

## Michael Vedel

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-173160531132

IP: 2.130.xxx.xxx

2019-05-31 12:47:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GUSI0-KYDYK-0ZDSJ-CZCON-173EX-WBYSU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>