

PC SERVICE CENTER VESTERBRO 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	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PC SERVICE CENTER VESTERBRO ApS
Søllerødgårdsvej 9
2840 Holte

CVR-nr: 34053901
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 Service Center Vesterbro 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 Service Center Vesterbro ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PC Service Center Vesterbro 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 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, 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. -199.488.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end sin selskabskapital og overholder således ikke selskabslovgivningens krav om kapitalforhold.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at en reetablering af selskabets kapital vil være betinget af overskudsgivende drift eller kontant indskud fra kapitalejer.

Ledelsen har forventninger om en positiv drift i de kommende år og forventer således, at kunne reetablere selskabets kapital ved egen drift.

Årsregnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift for øje.

Forventet udvikling

Aktiviteterne forventes uændret, men med fokus på en overskudsgivende drift.

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. 706.

Tilgodehavende sambeskatningsbidrag er fra 2016 og fremefter indregnet i posten "andre tilgodehavender".

Ændringen har medført en korrektion af postens sammenligningstal på tkr. 41.

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 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 : 7 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 effektivere 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.

Likvide beholdninger

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

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 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance dagens 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 nominal 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.
Bruttoresultat		-163.768	-143.193
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-37.614	-37.982
Resultat af ordinær primær drift		-201.382	-181.175
Andre finansielle indtægter	1	2.059	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-165	0
Ordinært resultat før skat		-199.488	-181.175
Skat af årets resultat		43.887	42.929
Årets resultat		-155.601	-138.246
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-155.601	-138.246
I alt		-155.601	-138.246

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		24.300	32.868
Immaterielle anlægsaktiver i alt		24.300	32.868
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.915	16.389
Indretning af lejede lokaler		17.353	34.925
Materielle anlægsaktiver i alt		22.268	51.314
Deposita		66.165	64.420
Finansielle anlægsaktiver i alt		66.165	64.420
Anlægsaktiver i alt		112.733	148.602
Fremstillede varer og handelsvarer		42.353	142.100
Varebeholdninger i alt		42.353	142.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.790	5.870
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		43.237	0
Andre tilgodehavender		44.492	89.564
Tilgodehavender i alt		95.519	95.434
Likvide beholdninger		90.776	11.028
Omsætningsaktiver i alt		228.648	248.562
Aktiver i alt		341.381	397.164

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	3	80.000	80.000
Overført resultat		-315.729	-160.128
Egenkapital i alt		-235.729	-80.128
Hensættelse til udskudt skat		1.459	2.978
Hensatte forpligtelser i alt		1.459	2.978
Leverandører af varer og tjenesteydelser		348.645	235.275
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		227.006	224.095
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	14.944
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		575.651	474.314
Gældsforpligtelser i alt		575.651	474.314
Passiver i alt		341.381	397.164

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-160.128	0	-80.128
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-155.601	0	-155.601
Egenkapital, ultimo	80.000	-315.729	0	-235.729

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2016 kr.	2015 kr.
Renter tilknyttede virksomheder	2.059	0
	<u>2.059</u>	<u>0</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Renter pengeinstitutter	27	0
Renter tilknyttede virksomheder	138	0
	<u>165</u>	<u>0</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 usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt sin kapital og der er usikkerhed om selskabets evne til, at fortsætte driften.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet dermed ikke længere overholder selskabslovgivningens krav til kapitalforhold.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at en reetablering af selskabets kapital vil være betinget af kontant indskud fra kapitalejer eller positiv drift.

Årsregnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift.

5. 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. 68. Udlejer og lejer har, parterne i mellem, aftalt en opsigelsesvarsel på 6 måneder.

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

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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