

PC SERVICE CENTER ØSTERBRO ApS

Søllerødgårdsvej 9
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Michael Vedel Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PC SERVICE CENTER ØSTERBRO ApS
Søllerødgårdsvej 9
2840 Holte

CVR-nr: 34053944
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for PC Service Center Østerbro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

VI anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 31/05/2016

Direktion

Michael Vedel

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har på generalforsamlingen vedtaget fravalg af revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i PC Service Center Østerbro ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som anpartshaverne har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere anpartshaverne med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 anpartshavernes ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, anpartshaverne har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet.

Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holte, 31/05/2016

Finn Rasmussen
Registreret revisor

CVR: 54472455

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er følgende:

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinster over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til ansatte.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab

vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets 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.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og indregnes i balancen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af afskrivninger beregnet over den økonomiske brugstid som er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Indretning af lejede lokaler	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives der til den lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Udbyttet vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		2.345.526	2.098.329
Eksterne omkostninger		-809.499	-689.612
Bruttoresultat		1.536.027	1.408.717
Personaleomkostninger		-1.617.372	-1.360.151
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-65.228	-69.984
Resultat af ordinær primær drift		-146.573	-21.418
Øvrige finansielle omkostninger		-2	-9.674
Ordinært resultat før skat		-146.575	-31.092
Skat af årets resultat		33.345	6.544
Årets resultat		-113.230	-24.548
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-113.230	-24.548
I alt		-113.230	-24.548

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		54.000	78.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		54.000	78.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		23.416	48.364
Indretning af lejede lokaler		13.149	29.429
Materielle anlægsaktiver i alt		36.565	77.793
Deposita		94.080	93.418
Finansielle anlægsaktiver i alt		94.080	93.418
Anlægsaktiver i alt		184.645	249.211
Fremstillede varer og handelsvarer		368.154	194.028
Varebeholdninger i alt		368.154	194.028
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		120.948	72.654
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.328	0
Udskudte skatteaktiver		7.450	3.121
Andre tilgodehavender		29.016	978
Tilgodehavender i alt		159.742	76.753
Likvide beholdninger		130.186	264.920
Omsætningsaktiver i alt		658.082	535.701
Aktiver i alt		842.727	784.912

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		56.306	169.536
Egenkapital i alt		136.306	249.536
Leverandører af varer og tjenesteydelser		467.261	201.832
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		211.550	203.864
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.610	129.680
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		706.421	535.376
Gældsforpligtelser i alt		706.421	535.376
Passiver i alt		842.727	784.912

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Salg og service af IT.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk for betaling af moderselskabets selskabsskat.

Huslejeforpligtelser pr. 31/12 350 t.kr.

Selskabet har pr. 31/12 herudover ingen eventualforpligtelser.