

**PC Odense ApS**

Klostervej 22B, kl.  
5000 Odense C

**CVR-nr: 35 40 54 45**

**ÅRSRAPPORT**

1. januar - 31. december 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5/3 2020



\_\_\_\_\_  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning.....	3
---------------------	---

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019**

Resultatopgørelse .....	6
-------------------------	---

Balance .....	7
---------------	---

Egenkapitalopgørelse.....	9
---------------------------	---

Noter .....	10
-------------	----

Anvendt regnskabspraksis.....	11
-------------------------------	----

PC Odense ApS

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for PC Odense ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 27. februar 2020

**Direktion**



Christian Schiang

PC Odense ApS

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

PC Odense ApS  
Klostervej 22B, kl.  
5000 Odense C

Telefon: 72 20 72 24  
E-mail: cds@pcodense.dk

CVR-nr.: 35 40 54 45  
Stiftet: 22. juli 2013  
Kommune: Odense  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Christian Schiang

**Regnskab**

Cloos Regnskab ApS  
Sanderumvej 16B  
5250 Odense SV

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel, service og support af IT og computer.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

PC Odense ApS

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>582.677</b>	<b>560.944</b>
1 Personaleomkostninger .....	-523.361	-600.554
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>59.316</b>	<b>-39.610</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-5.262	-4.775
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>54.054</b>	<b>-44.385</b>
Skat af årets resultat .....	-12.189	9.589
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>41.865</b>	<b>-34.796</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	41.865	-34.796
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>41.865</b>	<b>-34.796</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

## AKTIVER

	2019	2018
Deposita .....	17.006	16.523
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>17.006</b>	<b>16.523</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>17.006</b>	<b>16.523</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	141.020	140.528
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>141.020</b>	<b>140.528</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	18.394	9.010
Selskabsskat.....	4.000	0
Andre tilgodehavender .....	3.345	15.417
Udskudt skatteaktiv.....	4.853	17.042
Periodeafgrænsningsposter .....	1.459	1.194
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>32.051</b>	<b>42.663</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>131.998</b>	<b>48.806</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>305.069</b>	<b>231.997</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>322.075</b>	<b>248.520</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

## PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital .....	100.000	100.000
Overført resultat .....	52.662	10.798
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>152.662</b>	<b>110.798</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	4.968	0
Anden gæld .....	164.382	137.659
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	63	63
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>169.413</b>	<b>137.722</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>	<b>169.413</b>	<b>137.722</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>322.075</b>	<b>248.520</b>



## EGENKAPITALOPGØRELSE

	2019	2018
Virksomhedskapital primo .....	100.000	100.000
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
Overført resultat, primo .....	10.797	45.594
Årets resultat .....	41.865	-34.796
<b>Overført resultat ultimo .....</b>	<b>52.662</b>	<b>10.798</b>
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>152.662</b>	<b>110.798</b>

NOTER

	2019	2018
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	2	2
Lønninger.....	467.813	543.357
Pensioner.....	45.600	45.600
Andre omkostninger til social sikring .....	9.948	11.597
	<hr/>	<hr/>
<b>Personalemkostninger i alt .....</b>	<b>523.361</b>	<b>600.554</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for PC Odense ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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**

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Varebeholdninger**

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

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Selskabsskat 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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 nettorealisationsværdi.

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**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.