

PhoneCare ApS

Østerbrogade 105, st
2100 København Ø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/07/2018

Jens Christian Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PhoneCare ApS
Østerbrogade 105, st
2100 København Ø

Telefonnummer: 51511511

e-mailadresse: mk@phonegroup.dk

CVR-nr: 37445770

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Danske Bank A/S

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 01.01.2017 - 31.12.2017 for PhoneCare ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Da årsrapporten for regnskabsårene 08.02.2016 – 31.12.2016 samt 01.01.2017 - 31.12.2017 i begge regnskabsår opfylder følgende kriterier:

Balancesum mindre end 4 mio. kr.

Har haft mindre end 12 gennemsnitligt antal heltidsbeskæftiget i løbet af regnskabsåret

har direktionen samtidig hermed besluttet med virkning fra regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 at *fortsætte med fravalg af revision* .

København, den 09/07/2018

Direktion

Mac Khai Dang
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da årsrapporten for regnskabsårene 08.02.2016 – 31.12.2016 samt 01.01.2017 - 31.12.2017 i begge regnskabsår opfylder følgende kriterier:

Balancesum mindre end 4 mio. kr.

Har haft mindre end 12 gennemsnitligt antal heltidsbeskæftiget i løbet af regnskabsåret

har direktionen samtidig hermed besluttet med virkning fra regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 at *fortsætte med fravalg af revision* .

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive salg og reparation af elektronisk udstyr samt virksomhed beslægtet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for det forløbne år er og har været utilfredsstillende. Der forventes et bedre resultat i 2018.

Resultatet blev for året 01.01.2017 - 31.12.2017 et overskud på kr. 11.853 efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 489.175.

Usædvanlige forhold

Der er ikke i regnskabsåret indtruffet usædvanlige forhold, som ville have haft indvirkning på selskabets aflæggelse af årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

København, den 9. juli 2018

Direktion:

Mac Khai Dang
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i hovedtræk følgende:

Generelt

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 med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

I henhold til ÅRL § 32 oplyses omsætningen ikke, men er indeholdt i bruttoresultatet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til hjælpematerialer mv.

Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til salgskampagner, herunder reklameomkostninger, rejseomkostninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger, advokat, revisor mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv til selskabets

personale.

Afskrivninger

Afskrivninger er foretaget lineært over aktivernes forventede driftsøkonomiske levetid.

Eventuelle nedskrivninger udgiftsføres over resultatopgørelsen, såfremt enkelte aktiver undergår en større værdiforringelse i et enkelt år.

Tab eller fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver resultatføres sammen med afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger mv samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets selskabsskat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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. Forskydningen i den udskudte skat er i balancen opført under hensættelser.

Beregnete aktuelle skatter afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst. Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt afsættes sammen med den aktuelle skat.

Udskudte skatter afsættes med 22% skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Debitorer der er under konkurs, i betalingsstandsning eller på anden måde har tilkendegivet manglende betalingsevne, er nedskrevet enten til 0 eller til forventet dividende.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Under hensættelser er optaget den udskudte skat, der påhviler på forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige behandling af balancens poster.

Gæld

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler indenfor garantiperioden. Garantiforpligtelser indregnes og måles til nominel værdi på grundlag af tidligere års erfaringer.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		3.512.643	2.919.913
Personaleomkostninger	1	-3.413.579	-2.353.896
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-61.034	-16.973
Resultat af ordinær primær drift		38.030	549.044
Øvrige finansielle omkostninger	3	-22.832	-1.195
Ordinært resultat før skat		15.198	547.849
Skat af årets resultat	4	-3.345	-120.528
Årets resultat		11.853	427.321
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		11.853	427.321
I alt		11.853	427.321

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		11.686	15.025
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	11.686	15.025
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		274.627	104.387
Indretning af lejede lokaler		25.922	33.329
Materielle anlægsaktiver i alt	6	300.549	137.716
Deposita		601.456	518.624
Finansielle anlægsaktiver i alt		601.456	518.624
Anlægsaktiver i alt		913.691	671.365
Råvarer og hjælpematerialer		709.338	550.000
Varebeholdninger i alt		709.338	550.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		50.000	81.972
Andre tilgodehavender	7	77.356	0
Tilgodehavender i alt		127.356	81.972
Likvide beholdninger		119.553	98.395
Omsætningsaktiver i alt		956.247	730.367
Aktiver i alt		1.869.938	1.401.732

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		439.175	427.321
Egenkapital i alt		489.175	477.321
Hensættelse til udskudt skat	8	7.578	5.010
Hensatte forpligtelser i alt		7.578	5.010
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.210	18.000
Skyldig selskabsskat		122.004	115.518
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	9	1.009.872	601.650
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		211.099	184.233
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.373.185	919.401
Gældsforpligtelser i alt		1.373.185	919.401
Passiver i alt		1.869.938	1.401.732

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	3.325.819	2.293.920
Andre omkostninger til social sikring	37.128	27.660
Andre personaleomkostninger	50.632	32.316
Personaleomkostninger i alt	3.413.579	2.353.896

Antal gennemsnitlig fuldtidsansatte: 11

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill	3.339	1.670
Indretning af lejede lokaler	7.407	3.704
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.288	11.599
Af- og nedskrivninger i alt	61.034	16.973

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Renter, pengeinstitutter, leverandører m.v.	0	14
Renter, ej fradragsberettiget	14.924	0
Gebyrer	7.908	1.181
Øvrige finansielle omkostninger i alt	22.832	1.195

4. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	777	115.518
Ændring af udskudt skat	2.568	5.010
Skat af årets resultat i alt	3.345	120.528

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	16.695
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	16.695
Af- og nedskrivning primo	-1.670
Årets afskrivning	-3.339
Af- og nedskrivning ultimo	-5.009
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.686

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre Anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	37.033	115.986
Tilgang	0	285.575
Afgang	0	-65.048
Kostpris ultimo	37.033	336.513
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-3.704	-11.599
Årets afskrivning	-7.407	-50.288
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-11.111	-61.886
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.922	274.627

7. Andre tilgodehavender

	2017 kr.	2016 kr.
Forsikringserstatning	77.356	0
Andre tilgodehavender i alt	77.356	0

8. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	11.686	10.017	1.669
Materielle anlægsaktiver	300.549	267.772	32.777
	312.235	277.789	34.446
Udskudt skat, 22%			7.578

9. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2017 kr.	2016 kr.
Skyldig moms	644.406	254.456
Skyldig lønrelaterede poster	365.466	347.194
Anden gæld i alt	1.009.872	601.650

10. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter omkring leje af de lokaliteter, hvorfra virksomheden drives.

Derudover har selskabet indgået en leasingkontrakt omkring leasing af bil.

11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen kendte pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

12. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Legal ejer:

Phone Group Holding ApS
c/o M.K. Dang
Amerika Plads 30 B, 5, 4
2100 København Ø
Ejerandel: 100%
Stemmeandel: 100%

Reel ejer:

Mac Khai Dang
Amerika Plads 30 B, 5, 4
2100 København Ø
Ejerandel: 100%
Stemmeandel: 100%
Har indirekte besiddelser