

**Petec Danmark ApS**

CVR-nr. 87 87 40 28

**Årsrapport 2015**

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 31/5 2016

---

Bo Godthaab  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Side

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3

### **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter til årsregnskabet	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Petec Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 31. maj 2016

**Direktion**

Bo Godthaab

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

### *Til kapitalejeren i Petec Danmark ApS*

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Petec Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31. maj 2016

## **Beierholm**

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Kim Larsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Petec Danmark ApS Hovedvejen 150, 4. 43. 2600 Glostrup CVR-nr.: 87 87 40 28 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Glostrup
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets hovedaktivitet er implementering af IT og IT-drift
<b>Direktion</b>	Bo Godthaab
<b>Revisor</b>	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Ellebjergvej 52, 2. 2450 København SV
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Petec Danmark ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger..

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### 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, opgjort 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		416.706	469.827
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-53.011	-30.130
Andre eksterne omkostninger		<u>-77.567</u>	<u>-85.546</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>286.128</b>	<b>354.151</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-280.961</u>	<u>-356.373</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>5.167</b>	<b>-2.222</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-14.823</u>	<u>-16.347</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-9.656</b>	<b>-18.569</b>
Finansielle indtægter		<u>56</u>	<u>94</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-9.600</b>	<b>-18.475</b>
Skat af årets resultat		<u>1.367</u>	<u>2.967</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-8.233</u></b>	<b><u>-15.508</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-8.233</u>	<u>-15.508</u>
		<b><u>-8.233</u></b>	<b><u>-15.508</u></b>



## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>7.009</u>	<u>21.832</u>
		<u>7.009</u>	<u>21.832</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>7.009</b></u>	<u><b>21.832</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		69.244	67.576
Udskudt skatteaktiv		<u>12.248</u>	<u>10.881</u>
		<u>81.492</u>	<u>78.457</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>111.946</u>	<u>115.754</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>193.438</b></u>	<u><b>194.211</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>200.447</b></u>	<u><b>216.043</b></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	3		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-19.610	-11.377
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>105.390</b>	<b>113.623</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld		95.057	102.420
		95.057	102.420
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>95.057</b>	<b>102.420</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>200.447</b>	<b>216.043</b>
Hovedaktivitet			

## Noter til årsregnskabet

	2015	2014	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	199.000	263.000	
Pensioner	20.259	20.075	
Andre omkostninger til social sikring	3.506	3.944	
Andre personaleomkostninger	<u>58.196</u>	<u>69.354</u>	
	<b><u>280.961</u></b>	<b><u>356.373</u></b>	
 <b>2 Materielle anlægsaktiver</b>			
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	
Kostpris 1. januar 2015		<u>247.779</u>	
Kostpris 31. december 2015		<u>247.779</u>	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		209.600	
Årets afskrivninger		<u>31.170</u>	
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>240.770</u>	
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<b><u>7.009</u></b>	
 <b>3 Egenkapital</b>			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-11.377	113.623
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-8.233</u>	<u>-8.233</u>
 <b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>-19.610</u></b>	<b><u>105.390</u></b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.