

PC SERVICE CENTER VESTERBRO ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/06/2014

Michael Vedel Jensen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
-------------------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PC SERVICE CENTER VESTERBRO ApS
Søllerødgårdsvej 9
2840 Holte

CVR-nr: 34053901
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013 for PC Service Center Vesterbro ApS.

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

Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. januar - 31. december 2013.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den

Direktion

Michael Vedel Jensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PC Service Center Vesterbro ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for PC Service Center Vesterbro ApS for regnskabsåret 01. januar 2013 - 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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,

Merete Leth
Registreret revisor FDR
DM Revision ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er, at drive virksomhed med IT, herunder salg, udlejning og servicering samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Væsentlige begivenheder:

Der har ikke været nogen ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Ledelsen finder årets resultat på kr. -14.535 mindre tilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin egenkapital og ledelsen er opmærksom på, at selskabet ikke længere opfylder kravene i selskabsloven og at selskabet dermed er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens §119.

Ledelsen er endvidere opmærksom på, at en reetablering af selskabets kapital er betinget af positiv drift eller kontant indskud fra kapitalejer.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

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.

Selskabet har valgt fra klasse C, at afgive ledelsesberetning.

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110. Selskabet indgår i sambeskatningen med moderselskabet:

Ecommunication A/S, Søllerødgårdsvej 9, 2840 Holte, CVR nr. 30 61 05 71.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, incl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabet medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, administration, lokaler, eventuelle tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 opføres i balancen som skyldig skat.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber.

Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Eventuel fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris. 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.

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 brugstider:

Indretning af lejede lokaler: 5 år

Driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er optaget til nominelværdi svarende til kurs 100.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi 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 samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er medtaget til nominel værdi på statusdagen.

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 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 aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Selskabets samlede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel 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.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2011/12 kr.
Eksterne omkostninger		-252.106	-55.285
Bruttoresultat		454.296	-22.851
Personaleomkostninger	1	-425.890	-53.341
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.697	-3.583
Resultat af ordinær primær drift		-1.291	-79.775
Øvrige finansielle omkostninger	2	-17.415	-16.220
Ordinært resultat før skat		-18.706	-95.995
Ekstraordinært resultat før skat		-18.706	-95.995
Skat af årets resultat	3	4.171	23.836
Årets resultat		-14.535	-72.159
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-14.535	-72.159
I alt		-14.535	-72.159

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2011/12 kr.
Goodwill		50.004	58.572
Immaterielle anlægsaktiver i alt		50.004	58.572
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.073	0
Indretning af lejede lokaler		70.068	62.508
Materielle anlægsaktiver i alt		110.141	62.508
Deposita		62.548	60.625
Finansielle anlægsaktiver i alt		62.548	60.625
Anlægsaktiver i alt		222.693	181.705
Fremstillede varer og handelsvarer		50.989	28.764
Varebeholdninger i alt		50.989	28.764
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.600	0
Andre tilgodehavender		5.916	44.808
Tilgodehavender i alt		8.516	44.808
Likvide beholdninger		122.465	145.332
Omsætningsaktiver i alt		181.970	218.904
AKTIVER I ALT		404.663	400.609

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overført resultat		-86.694	-72.159
Egenkapital i alt		-6.694	7.841
Hensættelse til udskudt skat		6.225	4.480
Hensatte forpligtelser i alt		6.225	4.480
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.584	60.421
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		352.948	312.305
Anden gæld		25.600	15.562
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		405.132	388.288
Gældsforpligtelser i alt		405.132	388.288
PASSIVER I ALT		404.663	400.609

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	421.714	50.000
Andre omkostninger til social sikring	4.176	3.341
	<u>425.890</u>	<u>53.341</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2013 kr.	2011/12 kr.
Renter, kreditorer	489	0
Renter, SKAT	119	0
Renter, mellemregning	16.807	16.220
	<u>17.415</u>	<u>16.220</u>

3. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2011/12 kr.
Sambeskatningsbidrag af årets resultat	-5.916	-28.316
Ændring af udskudt skat	1.745	4.480
	<u>-4.171</u>	<u>-23.836</u>

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter á kr. 1.000.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover sædvanlig forretningsmæssige.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Samtlige af selskabets kapitalandele ejes af:

Ecommunication A/S

Søllerødgårdsvej 9, Søllerød

2840 Holte

Cvr.nr. 30 61 05 71.