

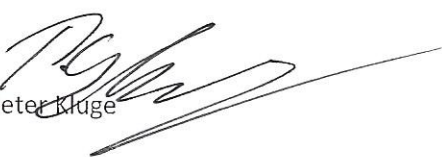
PK Data Network ApS
Baldersbuen 15
2640 Hedehusene

CVR-nr. 32 89 55 81

Årsrapport 2013/2014
4. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 19-12-2014

Dirigent:


Peter Kluge

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2-3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for 2013/2014	7
Balance pr. 30. juni 2014	8-9
Pengestrømsopgørelse	10
Noter	11-13

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for PK Data Network ApS, der udviser et resultat på kr. **-155.724** og en egenkapital på kr. **-62.709**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Hedehusene, den 19. december 2014

Direktionen:


Peter Kluge

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i PK Data Network ApS.

Påtegning på årsregnskabet:

Jeg har revideret årsregnskabet for PK Data Network ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket min konklusion, gør jeg opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Jeg henviser til årsregnskabets note 6 og ledelsesberetningens afsnit 2, hvoraf det fremgår, at selskabet har lidt et nettotab på kr. 155.724 i regnskabsåret, og at selskabets forpligtelser oversteg de samlede aktiver med kr. 62.709 den 30. juni 2014. Selskabets fortsatte drift er afhængig af positive driftsresultater i kommende regnskabsår samt at pengeinstitut og leverandører fortsat stiller kreditfaciliteter til rådighed. Jeg henviser til ledelsesberetningens bemærkninger om selskabets fortsatte drift.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING**Udtalelse om ledelsesberetningen:**

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksværk, den 19. december 2014

Revisoren.nu



Charlotte Vedel Bjerre

Registreret revisor, HD-R

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed indenfor EDB-branchen, herunder forestå rådgivning, handel og service samt dertil knyttede aktiviteter.

Udviklingen i regnskabsåret 2013/2014:

Årets resultat udgør kr. -155.724, hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 609.308, og en egenkapital på kr. -62.709.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Selskabets fortsatte ekistens er betinget af at pengeinstitut og leverandører fortsat stiller kreditfaciliteter til rådighed samt at selskabet i efterfølgende regnskabsår er i stand til at opnå tilfredsstillende resultat.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalgt af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre ekstene omkostninger. De sammendragede posterer benævnt bruttofortjeneste.

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%
---	-----

Anskaffelser under kr. 12.600 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 12.600.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger:

Varelageret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdi af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejde.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealisationsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålynet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 24,5% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

Pengestrømsopgørelse:

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapitalen, betalte selskabsskatter og udbyttebetaling til kapitalejerne.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2014	30.06.2013
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg			
		<u>116.700</u>	<u>177.300</u>
4	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>116.700</u>	<u>177.300</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
Deposita			
	4-4	<u>48.870</u>	<u>48.870</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt			
		<u>48.870</u>	<u>48.870</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>165.570</u>	<u>226.170</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger:			
Varelager			
		<u>48.113</u>	<u>46.978</u>
Varebeholdninger i alt			
		<u>48.113</u>	<u>46.978</u>
Tilgodehavender:			
Debitorer			
	4-5	105.333	247.357
5	Igangværende arbejder	268.814	299.033
	Periodeafgrænsningsposter	<u>18.098</u>	<u>78.163</u>
Tilgodehavender i alt			
		<u>392.245</u>	<u>624.553</u>
Likvide beholdninger			
	4-6	<u>3.380</u>	<u>584</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>443.738</u>	<u>672.115</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>609.308</u></u>	<u><u>898.285</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2014	30.06.2013
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		80.000	80.000
		-142.709	13.015
6	EGENKAPITAL I ALT	<u>-62.709</u>	<u>93.015</u>
HENSÆTTELSER			
	Hensættelse til udskudt skat	0	12.368
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>12.368</u>
GÆLD			
Langfristet gæld:			
	Kreditinstitutter	5-7 92.495	131.362
	Selskabsskat	5-8 0	10.775
	Afdrag som forfalder inden for 1 år	-40.000	-40.000
7	Langfristet gæld i alt	<u>52.495</u>	<u>102.137</u>
Kortfristet gæld:			
	Pengeinstitutter	5-9 202.495	185.202
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	69.030	150.120
	Koncerngæld	103.680	59.865
	Selskabsskat	5-10 10.775	23.725
	Anden gæld	5-11 191.699	218.622
	Mellemregning anpartshavere og ledelse	1.843	4.569
	Periodeafgrænsningsposter	0	8.662
	Afdrag som forfalder inden for 1 år	40.000	40.000
	Kortfristet gæld i alt	<u>619.522</u>	<u>690.765</u>
	GÆLD I ALT	<u>672.017</u>	<u>792.902</u>
	PASSIVER I ALT	<u>609.308</u>	<u>898.285</u>
8	Ejerforhold		
9	Sikkerheder og pantsætninger		
10	Eventualaktiver og eventualforpligtelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2013/2014	2012/2013
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	-155.724	12.439
Afskrivninger	60.600	60.600
Beregnet regulering af udskudt skat	-12.368	-4.498
	<u>-107.492</u>	<u>68.541</u>
Selvfinansiering fra driften	-107.492	68.541
Forskydning mellemregning kapitalejer og ledelse	41.089	4.569
Betalt udbytte	0	-80.000
	<u>41.089</u>	<u>-75.431</u>
Selvfinansiering i alt	-66.403	-6.890
Ændring i:		
Varebeholdninger	-1.135	-31.126
Tilgodehavender	232.308	-73.454
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	-140.400	34.001
	<u>80.773</u>	<u>-70.579</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	24.370	-77.469
INVESTERINGER		
Forskydning finansielle anlægsaktiver	0	-1.284
	<u>0</u>	<u>-1.284</u>
INVESTERINGER I ALT	0	-1.284
FINANSIERING		
Afdrag lån	-38.867	-36.798
	<u>-38.867</u>	<u>-36.798</u>
FINANSIERING I ALT	-38.867	-36.798
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER		
Likvide midler inkl. kassekredit, primo	-184.618	-69.067
	<u>-184.618</u>	<u>-69.067</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	-199.115	-184.618
Likvide midler specificeres således:		
Likvide beholdninger	3.380	584
Pengeinstitutter	-202.495	-185.202
	<u>-199.115</u>	<u>-184.618</u>
LIKVIDE MIDLER I ALT	-199.115	-184.618

NOTER

Noter	2013/2014	2012/2013
1 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	836.080	1.077.891
Udgifter til social sikring	<u>48.476</u>	<u>72.545</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>884.556</u></u>	<u><u>1.150.436</u></u>
2 AFSKRIVNINGER		
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	<u>60.600</u>	<u>60.600</u>
AFSKRIVNINGER I ALT	<u><u>60.600</u></u>	<u><u>60.600</u></u>
3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.		
Skat af årets resultat specificeres således:		
Hensat til betaling af skat	0	10.775
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-12.368</u>	<u>-4.498</u>
	<u><u>-12.368</u></u>	<u><u>6.277</u></u>
Der er i regnskabsåret 2013/2014 betalt kr. 23.725 i selskabsskat.		
4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		Driftsmateriel inventar og andre anlæg
Samlet anskaffelsessum primo		<u>303.000</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo		<u>303.000</u>
Samlede afskrivninger primo		125.700
Årets afskrivninger		<u>60.600</u>
Samlede afskrivninger ultimo		<u>186.300</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO		<u><u>116.700</u></u>

NOTER

Noter	2013/2014	2012/2013
5		
IGANGVÆRENDE ARBEJDER		
Igangværende arbejder	268.814	299.033
Aconto faktureret	<u>0</u>	<u>0</u>
IGANGVÆRENDE ARBEJDER I ALT	<u><u>268.814</u></u>	<u><u>299.033</u></u>
6		
EGENKAPITAL		
Selskabskapitalen udgør kr. 80.000.		
Selskabets kapital sammensætter sig således: 800 stk. anparter á kr. 100	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabets egenkapital kan opgøres således:		
Egenkapital primo	93.015	80.576
Årets resultat	<u>-155.724</u>	<u>12.439</u>
EGENKAPITAL ULTIMO	<u><u>-62.709</u></u>	<u><u>93.015</u></u>
7		
LANGFRISTET GÆLD		
Af den i balancen anførte gæld på kr. forfalder kr. 0 senere end 5 år.	<u>52.495</u>	<u>102.137</u>
8		
EJERFORHOLD		
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:		
P. Kluge Holding ApS Byvangen 10 350 Slangerup		
9		
SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER		
Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.		

NOTER

Noter

10 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSE**Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Selskabet hæfter solidarisk med P. Kluge Holding ApS for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.