

# **PC SERVICE CENTER NØRREBRO ApS**

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/05/2015**

---

**Michael Vedel Jensen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PC SERVICE CENTER NØRREBRO ApS  
Søllerødgårdsvej 9  
2840 Holte

CVR-nr: 34053782  
Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2014 for PC Service Center Nørrebro ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. januar - 31. december 2014.

Direktionen anser betingelserne for, at undlade revision for opfyldt og har besluttet fortsat, at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

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 Nørrebro ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for selskab PC Service Center Nørrebro ApS for regnskabsåret 01. januar - 31. december 2014 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  
DM Revision ApS

# Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabets hovedaktivitet er, at drive virksomhed med IT, herunder salg, udlejning og servicering.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## 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

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, incl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabet medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

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**

### **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 : 3-5 år

Driftsmateriel og inventar : 3-8 år

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

### **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, ud over 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 nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi 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.

**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet).

**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 beskattingsregler, 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 24,5%.

**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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Eksterne omkostninger .....		-242.817	-203.954
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>699.810</b>	<b>698.645</b>
Personaleomkostninger .....	1	-589.972	-674.221
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-15.981	-9.822
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>93.857</b>	<b>14.602</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-121	-2.257
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>93.736</b>	<b>12.345</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>93.736</b>	<b>12.345</b>
Skat af årets resultat .....	2	-24.882	-1.653
<b>Årets resultat .....</b>		<b>68.854</b>	<b>10.692</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		65.000	0
Overført resultat .....		3.854	10.692
<b>I alt .....</b>		<b>68.854</b>	<b>10.692</b>

# Balance 31. december 2014

## Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		15.857	15.338
Indretning af lejede lokaler .....		19.250	21.750
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>35.107</b>	<b>37.088</b>
Deposita .....		10.320	9.952
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.320</b>	<b>9.952</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>45.427</b>	<b>47.040</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		104.032	50.490
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>104.032</b>	<b>50.490</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		39.085	17.993
Andre tilgodehavender .....		4.116	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>43.201</b>	<b>17.993</b>
Likvide beholdninger .....		104.065	102.129
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>251.298</b>	<b>170.612</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>296.725</b>	<b>217.652</b>

# Balance 31. december 2014

## Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	80.000	80.000
Overført resultat .....		20.179	16.325
Forslag til udbytte .....		65.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>165.179</b>	<b>96.325</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		382	1.173
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>382</b>	<b>1.173</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		103.236	22.242
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		3.786	47.402
Anden gæld .....		24.142	50.510
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>131.164</b>	<b>120.154</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>131.164</b>	<b>120.154</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>296.725</b>	<b>217.652</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Løn og gager	588.001	658.286
Øvrige personaleomkostninger	1.971	15.935
	<u>589.972</u>	<u>674.221</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Sambeskatningsbidrag af årets resultat	24.142	2.842
Ændring af udskudt skat	-791	245
Regulering vedrørende tidligere års sambeskatningsbidrag	1.531	-1.434
	<u>24.882</u>	<u>1.653</u>

## 3. Registreret kapital mv.

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

Der er ikke foretaget ændringer i anpartskapitalen de seneste tre regnskabsår:

## 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	16.325	0	96.325
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	3.854	65.000	68.854
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>20.179</b></u>	<u><b>65.000</b></u>	<u><b>165.179</b></u>

## **5. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytteskat og royeltyskat samt for fællesregistrering af moms.

## **6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

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

## **7. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

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