

PC - IDE ApS

Firskovvej 6, 1 th
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport
1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/02/2016

Lise Arendtsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PC - IDE ApS
Firskovvej 6, 1 th
2800 Kgs. Lyngby

Telefonnummer: 39680506

CVR-nr: 16113832

Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015

Revisor

HR REVISION - KENNETH BARRETT APS
Kanalholmen 1
Hvidovre
DK Danmark
CVR-nr: 28842562
P-enhed: 1014874468

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2014 til 30. september 2015 for PC-IDÉ ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 07/12/2015

Direktion

Lise Arendtsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PC - IDE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PC - IDE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi 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 handlinger 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Som det fremgår af årsregnskabets note 1 er der usikkerhed om selskabets fortsatte drift. Selskabets fortsatte drift er afhængig af moderselskabets garanti om, at det sikrer tilstrækkelig likviditet til selskabets drift det kommende regnskabsår.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hvidovre, 07/12/2015

Kenneth Barrett
registreret revisor, FSR - danske revisorer
HR REVISION - KENNETH BARRETT APS
CVR: 28842562

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har specialiseret sig i udvikling, salg og service af IT-systemer til almen praktiserende læger, speciallæger, klinikker og andre aktører indenfor sundhedssektoren.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis
Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens §32 foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" samt "andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når varen er solgt og leveret.

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

Andre eksterne omkostninger

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

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget

omkostninger. Ved beregningen anvendes den til enhver tid gældende selskabsskatteprocent..

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver i form af deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere 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.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skatemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse jævnfør Årsregnskabslovens §48.

Skyldig 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.

Gældsforpligtelser

Gæld 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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		695.078	1.009.916
Personaleomkostninger	1	-1.534.073	-1.441.541
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.885	-19.445
Resultat af ordinær primær drift		-871.880	-451.070
Andre finansielle indtægter		22	838
Øvrige finansielle omkostninger		-38.730	-39.135
Ordinært resultat før skat		-910.588	-489.367
Skat af årets resultat	2	151.000	107.000
Årets resultat		-759.588	-382.367
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-759.588	-382.367
I alt		-759.588	-382.367

Balance 30. september 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.949	96.517
Indretning af lejede lokaler		28.541	38.614
Materielle anlægsaktiver i alt		109.490	135.131
Udskudte skatteaktiver		607.000	456.000
Deposita		39.012	37.975
Finansielle anlægsaktiver i alt		646.012	493.975
Anlægsaktiver i alt		755.502	629.106
Fremstillede varer og handelsvarer		39.122	98.866
Varebeholdninger i alt		39.122	98.866
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		166.105	506.522
Periodeafgrænsningsposter		3.938	5.291
Tilgodehavender i alt		170.043	511.813
Likvide beholdninger		0	106.723
Omsætningsaktiver i alt		209.165	717.402
Aktiver i alt		964.667	1.346.508

Balance 30. september 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-1.683.629	-924.041
Egenkapital i alt	3	-1.483.629	-724.041
Ansvarlig lånekapital		890.451	855.593
Langfristede gældsforpligtelser i alt		890.451	855.593
Gæld til banker		128.349	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.135	82.495
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.042.640	667.970
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		334.721	299.036
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.557.845	1.214.956
Gældsforpligtelser i alt		2.448.296	2.070.549
Passiver i alt		964.667	1.346.508

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Løn og gager	1520573	1441541
Pensionsbidrag	13500	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	1534073	1441541

2. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-151000	-107000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-151000	-107000

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200000	0	-924041	0	-724041
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-759588	0	-759588
Egenkapital ultimo	200000	0	-1683629	0	-1483629

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets fortsatte drift er afhængig af moderselskabets garanti om, at det sikrer tilstrækkelig likviditet til selskabets drift det kommende regnskabsår.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i DataGruppen-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på dkk 151.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

7. Oplysning om ejerskab

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

DataGruppen Multimed A/S, Storhaven 12, 7100 Vejle.