

Alecto A/S

Malmøgade 7, 2100 København Ø

CVR-nr. 26 62 92 25

Årsrapport for 2012/13

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 6. januar 2014

Som dirigent:

.....
Peter Scheuer Jensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	10
Personaleomkostninger	13
Finansielle indtægter	13
Finansielle omkostninger	13
Skat af årets resultat	13
Immaterielle anlægsaktiver	14
Materielle anlægsaktiver	14
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	15
Aktiekapital	15
Langfristede gældsforpligtelser	16
Sikkerhedsstillelser	16
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	16

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Malmøgade 7, 2100 København Ø
CVR-nr.	26 62 92 25
Mail@adresse	cgr@alecto.dk
Bestyrelse	Niels-Henrik Hansen, formand Peter Scheuer Jensen Jørgen Kristian Hansen Christina Grøntved
Direktion	Peter Scheuer Jensen
Revision	Albjerg, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2. th., 2605 Brøndby Telefon 38 284 284
Bankforbindelse	Nykredit AL-Finans

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er koncentreret om jobrådgivning.

Dette omfatter primært kontraktforløb for ledige akademikere (LVU) og jobansøgningskurser for ledige uanset disses forsørgelsesgrundlag.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et underskud på kr. -1.217.418 mod kr. 1.127.526 sidste år, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en egenkapital på kr. 2.305.937.

Det er ledelsens opfattelse, at regnskabsårets resultat er utilfredsstillende, men påvirket af selskabets satsning på at udvikle to nye forretningsområder indenfor vikarområdet, og desuden påvirket af ekstraordinære hændelser delvist udenfor selskabets direkte kontrol i selskabets datterselskab Alecto-Cornerstone A/S (Tombstone af 10.10.13 A/S under konkurs).

Selskabet har skønsomt investeret t.kr. 800 i årets første 11 måneder i udviklingen af vikaraktiviteterne, og efterfølgende tabt ca. t.kr. 500 i forbindelse med Tombstone af 10.10.13 A/S's konkurs.

Selskabet har i indeværende år, arbejdet under meget turbulente vilkår, hvor de vedtagne lovændringer for hele beskæftigelsesområdet er blevet implementeret, med voldsom påvirkning af selskabets drift og likviditet.

Selskabet har, ligesom den øvrige branche, oplevet effekten af decentraliseringen, og omlægning af IT understøttelse, der ikke har fungeret, hvilket har medført stærkt forsinkede betalinger og mangelfulde afregningsgrundlag, der har anspændt selskabets likviditet og haft stor resultatpåvirkning.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet har et større tilgodehavende, der på grund af det mangelfulde IT grundlag er vanskeligt at opgøre præcist. Dette er efter regnskabsårets afslutning bekræftet af myndighederne overfor den samlede branche. Arbejdet med at fastsætte de konkrete udeståender fortsætter i det nye regnskabsår.

Driften har endvidere været påvirket af store omstillinger i vores indsats med afvikling af de gamle aftaler og indsatser, til omstilling mod nye.

Indfasningen af de nye indsatser forløber efter planen og tilfredsstillende, men påvirker fortsat resultatet negativt, da vores kapacitetsudnyttelse ikke er optimal før den "gamle" indsats er fuldt afviklet.

Selskabet har blandt andet som følge af ovenstående forhold gennemført en markant omlægning af driften, og således konsolideret den fremtidige drift på færre lokationer.

Begivenheder efter balancedagen

Datterselskabet Tombstone af 10.10. 2013 A/S (tidligere Alecto Cornerstone A/S) er efter regnskabsårets udløb kommet under konkursbehandling, hvorfor kapitalandelen er nedskrevet.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet yderligere betydningsfulde hændelser, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling eller de i årsrapporten i øvrigt indeholdte oplysninger væsentligt.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for indeværende regnskabsår, som følge af en bedre mulighed for en effektiv drift, og den udvikling selskabet allerede har realiseret i det nye regnskabsår.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Alecto A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. januar 2014

Direktionen:

.....
Peter Scheuer Jensen

Bestyrelsen:

.....
Niels-Henrik Hansen
formand

.....
Peter Scheuer Jensen

.....
Jørgen Kristian Hansen

.....
Christina Grøntved

Til aktionærerne i Alecto A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Alecto A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en 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 en 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. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at selskabet ikke har overholdt momslovens bestemmelser med hensyn til behøring indberetning og afregning af momstilsvær, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at selskabet ikke har overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelse af bogføringsloven.

fortsat - Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Brøndby, den 6. januar 2014

Albjerg

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Palle Valentin Kubach
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013

Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste	11.490.059	14.974.121
2 Personaleomkostninger	11.471.447	12.733.859
Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>491.246</u>	<u>422.729</u>
Resultat af ordinær primær drift	-472.634	1.817.533
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-472.244	212.734
3 Finansielle indtægter	38.765	173.161
4 Finansielle omkostninger	<u>517.060</u>	<u>712.402</u>
Resultat før skat	-1.423.173	1.491.026
5 Skat af årets resultat	<u>-205.755</u>	<u>363.500</u>
Årets resultat	<u>-1.217.418</u>	<u>1.127.526</u>
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-508.750	212.734
Overført resultat	<u>-708.668</u>	<u>914.792</u>
	<u>-1.217.418</u>	<u>1.127.526</u>

Balance pr. 30. juni

Note	30/6 2013 kr.	30/6 2012 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	972	12.639
Goodwill	0	0
6 Immaterielle anlægsaktiver	972	12.639
Grunde og bygninger	4.579.565	4.588.566
Indretning af lejede lokaler	102.374	194.143
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	347.257	537.775
7 Materielle anlægsaktiver	5.029.196	5.320.484
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	422.244
Finansielle anlægsaktiver	0	422.244
Anlægsaktiver i alt	5.030.168	5.755.367
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.423.545	2.040.489
Igangværende arbejder for fremmed regning	6.188.086	7.526.975
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	87.500	0
Udsudte skatteaktiver	161.856	0
Periodeafgrænsningsposter	118.723	281.144
Andre tilgodehavender	285.801	382.666
Tilgodehavender	10.265.511	10.231.274
Likvide beholdninger	311.083	2.335
Omsætningsaktiver i alt	10.576.594	10.233.609
Aktiver i alt	15.606.762	15.988.976

Balance pr. 30. juni

Note	30/6 2013 kr.	30/6 2012 kr.
Passiver		
Egenkapital		
9 Aktiekapital	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	508.750
Overført resultat	<u>1.805.937</u>	<u>2.498.310</u>
Egenkapital i alt	<u>2.305.937</u>	<u>3.507.060</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>293.100</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>293.100</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	4.413.430	4.517.367
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>152.117</u>	<u>168.412</u>
10 Langfristede gældsforpligtelser	<u>4.565.547</u>	<u>4.685.779</u>
10 Kortfristet del af langfristet gæld	58.267	0
Gæld til banker	4.570.192	3.635.245
Leverandører af varer og tjenesteydelser	564.066	928.904
Gæld til tilknyttede virksomheder	347.323	866.837
Gæld til associerede virksomheder	149.382	5.212
Anden gæld	<u>3.046.048</u>	<u>2.066.839</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>8.735.278</u>	<u>7.503.037</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>13.300.825</u>	<u>12.188.816</u>
Passiver i alt	<u>15.606.762</u>	<u>15.988.976</u>

Egenkapitalopgørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2012	500.000	508.750	2.498.310	3.507.060
Nettoregulering af sikringsinstrumenter			16.295	16.295
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-508.750</u>	<u>-708.668</u>	<u>-1.217.418</u>
Egenkapital pr. 30/6 2013	<u>500.000</u>	<u>0</u>	<u>1.805.937</u>	<u>2.305.937</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alecto A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Indtægter fra salg af ydelser for fremmed regning indregnes som nettoomsætning, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra salg af ydelser for fremmed regning ikke kan skønnes pålideligt, indregnes kun omsætning svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive betalt af modparten.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Den vurderede brugstid for immaterielle anlægsaktiver udgør:

	<u>Brugstid</u>
Erhvervede immaterielle rettigheder	3 år

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Grunde afskrives ikke.	

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden som beskrevet under virksomhedsovertagelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancen dagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer, og som forpligtelser når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Noter

	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> kr.
2. Personalemkostninger		
Personalemkostninger er opgjort således:		
Lønninger	9.759.209	11.185.999
Pensioner	1.060.289	1.110.158
Andre omkostninger til social sikring	178.400	169.671
Andre personalemkostninger	<u>473.549</u>	<u>268.031</u>
	<u>11.471.447</u>	<u>12.733.859</u>
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	30.536	159.473
Renteindtægter i øvrigt	8.229	2.393
Valutakursreguleringer	<u>0</u>	<u>11.295</u>
	<u>38.765</u>	<u>173.161</u>
4. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	103.315	174.850
Renteomkostninger i øvrigt	355.635	537.552
Valutakursreguleringer	11.710	0
Andre finansielle omkostninger	<u>46.400</u>	<u>0</u>
	<u>517.060</u>	<u>712.402</u>
5. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	249.201	431.100
Årets regulering af udskudt skat	<u>-454.956</u>	<u>-67.600</u>
	<u>-205.755</u>	<u>363.500</u>

6. Immaterielle anlægsaktiver

(kr.)	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I alt
Kostpris			
Saldo pr. 1/7 2012	35.000	2.953.792	2.988.792
Afgang i årets løb	0	-130.000	-130.000
Kostpris pr. 30/6 2013	35.000	2.823.792	2.858.792
Af- og nedskrivninger			
Saldo pr. 1/7 2012	22.361	2.953.792	2.976.153
Årets afskrivninger	11.667	0	11.667
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-130.000	-130.000
Af- og nedskrivninger pr. 30/6 2013	34.028	2.823.792	2.857.820
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2013	972	0	972

7. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris				
Saldo pr. 1/7 2012	4.711.639	473.633	1.228.424	6.413.696
Tilgang i årets løb	80.958	0	116.545	197.503
Afgang i årets løb	0	0	-217.760	-217.760
Kostpris pr. 30/6 2013	4.792.597	473.633	1.127.209	6.393.439
Af- og nedskrivninger				
Saldo pr. 1/7 2012	123.073	279.490	690.650	1.093.213
Årets afskrivninger	89.959	91.769	297.851	479.579
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-208.549	-208.549
Af- og nedskrivninger pr. 30/6 2013	213.032	371.259	779.952	1.364.243
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2013	4.579.565	102.374	347.257	5.029.196

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note 11.

8. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

(kr.)	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/7 2012	-86.506
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>
Kostpris pr. 30/6 2013	<u>-36.506</u>
Opskrivninger	
Saldo pr. 1/7 2012	<u>508.750</u>
Opskrivninger pr. 30/6 2013	<u>508.750</u>
Nedskrivninger	
Andre reguleringer vedrørende kapitalandele	<u>472.244</u>
Nedskrivninger pr. 30/6 2013	<u>472.244</u>

	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder			
Tombstone af 10.10. 2013 A/S under konkurs	90,00	527.805	265.917

Oplysninger om dattervirksomheds egenkapital og resultat er fra det seneste aflagt årsregnskab for regnskabsåret 2011/12.

9. Aktiekapital

Aktiekapitalen kr. 500.000 sammensættes således:

500.000 aktie(r) a kr. 1	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Selskabets aktiekapital har uændret været kr. 500.000 de seneste 5 år.

10. Langfristede gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser kan specificeres således:

	Forfalder mellem 1 og 5 år kr.	Forfalder ud over 5 år kr.	Langfristede gældsforpligtelser i alt pr. 30/6 2013 kr.	Kortfristet del af langfristet gæld kr.
Gæld til realkreditinstitutter	236.884	4.176.546	4.413.430	58.267
Kreditinstitutter i øvrigt	152.117	0	152.117	0
	389.001	4.176.546	4.565.547	58.267

11. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 4.472, er der afgivet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2013 udgør t.kr. 4.580.

Til sikkerhed for selskabets samlede engagement med Nykredit Bank, t.kr. 2.113, er der pr. 30. juni 2013 ydet pant i selskabets grunde og bygninger begrænset til t.kr. 3.000. Pantet dækker endvidere alt mellemværende mellem Nykredit Bank og søsterselskabet New Skills A/S.

Til sikkerhed for selskabets engagement med Nykredit Bank er der deponeret skadesløsbrev på t.kr. 1.550 med pant i selskabets løsøreaktiver.

Til sikkerhed for selskabets engagement med AL-Finans, t.kr. 2.609, er der pr. 30. juni 2013 ydet pant i selskabets debitorbeholdning med en bogført værdi på t.kr. 3.424. Selskabet har endvidere afgivet selvskyldnerkaution over for selskabets samlede mellemværende samt søsterselskaberne New Skills A/S, Microworld ApS, Tombstone ad 01.10.2013 A/S under konkurs og NetCom Group A/S's samlede mellemværende med AL-Finans.

Under likvide beholdninger indgår t.kr. 300 på en sikringskonto til sikkerhed for selskabets mellemværende med AL-finans.

12. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeforpligtelse med i alt t.kr. 2.250 i uopsigelige huslejekontrakter med en resterende kontraktperiode på op til 5 år.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Netcom Group A/S som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter begrænset og subsidiært med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter for indkomståret 2013 og kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere i sambeskatningskredsen.