

# Klestrup Partners A/S

Virkeholm 3, 2730 Herlev

CVR-nr. 27 22 13 78



## Årsrapport for 2013

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 8. april 2014

Som dirigent:

.....  
Jeppe Klestrup Andersen



Building a better  
working world

## Indholdsfortegnelse

<b>Ledelsesberetning</b>	<b>1</b>
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>3</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæringer</b>	<b>4</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Personaleomkostninger	12
Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	12
Finansielle indtægter	12
Finansielle omkostninger	12
Skat af årets resultat	13
Immaterielle anlægsaktiver	13
Materielle anlægsaktiver	14
Aktiekapital	14
Sikkerhedsstillelser	15
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	15
Nærtstående parter	15

### Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Virkeholm 3, 2730 Herlev
CVR-nr.	27 22 13 78
Telefon	+45 70 20 01 60
Telefax	+45 70 20 01 79
Bestyrelse	Thue Hagenau, formand Bjarne Søballe Mogens Rønberg Mikkelsen Jeppe Klestrup Andersen Per Lilholt
Direktion	Jeppe Klestrup Andersen
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Gyngemose Parkvej 50, 2860 Søborg Telefon +45 70 10 80 50 Telefax +45 35 87 22 00
Bankforbindelse	Jyske Bank

## Beretning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

**Klestrup Partners - fordi, det er sådan, vi vælger at være!**

Klestrup Partners er en servicevirksomhed, og vores kernekompetence er at behovsanalysere, designe og udvikle kundetilpassede it-løsninger. Klestrup Partners bygger på værdierne service, engagement, vilje og innovation. Hver gang vi træffer et valg, skal det afspejle vores værdier.

For Klestrup Partners er service, når vi

- ▶inspirerer vores kunder
- ▶hjælper vores kunder med at træffe den rigtige beslutning
- ▶er imødekommende
- ▶gør mere, end vores kunder forventer.

Vi engagerer os i vores kunders problemer og er passioneret omkring it og teknologi. Det skal vores kunder mærke. Vores kunder vælger os som den foretrukne samarbejdspartner, fordi de oplever vores ønske, vilje og engagement om at lykkes med deres løsning, vores projekt.

Vores innovative tilgang og evne til at skabe kreative løsninger med standardteknologi gør, at vores kunder vælger os som løsningsarkitekt og som sparringspartner.

Klestrup Partners' succes er betinget af positive oplevelser hos kunderne:

- ▶Når vi gør deres idéer til løsninger
- ▶Når løsningen bliver hverdag
- ▶Den dag systemet fejler.

- og den oplevelse skal vores kunder have hver gang!

Vi skaber løsninger, der skaber værdi - ellers kan det være lige meget!

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et overskud på kr. 1.394.460 mod kr. 496.322 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 4.188.200.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

### Forventet udvikling

Forventningerne til 2014 er en væsentlig vækst i både omsætning og en yderligere kundetilgang. Vi har med vores værdisæt og strategi fokuseret vores arbejde mod vores fælles missioner:

- Vi vil vokse gennem lønsom vækst
- Vi vil være tro mod vores arv og vores værdier
- Vi skaber løsninger, der skaber værdi - ellers kan det være lige meget!

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Klestrup Partners 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. april 2014

Direktionen:

.....  
Jeppe Klestrup Andersen

Bestyrelsen:

.....  
Thue Hagenau  
formand

.....  
Bjarne Søballe

.....  
Mogens Rønberg Mikkelsen

.....  
Jeppe Klestrup Andersen

.....  
Per Lilholt

### Til aktionærerne i Klestrup Partners A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Klestrup Partners A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### 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.

København, den 8. april 2014  
**Ernst & Young**  
Godkendt Revisionspartnerselskab

Martin Alsbæk  
statsautoriseret revisor

## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>22.106.525</b>	<b>17.691.970</b>
2 Personaleomkostninger	19.671.604	16.366.899
3 Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>502.824</u>	<u>498.089</u>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>1.932.097</b>	<b>826.982</b>
4 Finansielle indtægter	4.025	4.705
5 Finansielle omkostninger	<u>27.586</u>	<u>103.486</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.908.536</b>	<b>728.201</b>
6 Skat af årets resultat	<u>514.076</u>	<u>231.879</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>1.394.460</u></b>	<b><u>496.322</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	280.000	600.000
Overført resultat	<u>1.114.460</u>	<u>-103.678</u>
	<b><u>1.394.460</u></b>	<b><u>496.322</u></b>

## Balance pr. 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	<u>49.005</u>	<u>29.800</u>
7 <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<u>49.005</u>	<u>29.800</u>
Indretning af lejede lokaler	154.136	135.906
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>740.700</u>	<u>432.900</u>
8 <b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>894.836</u>	<u>568.806</u>
Andre tilgodehavender	<u>453.727</u>	<u>449.721</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>453.727</u>	<u>449.721</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.397.568</u>	<u>1.048.327</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>2.606.597</u>	<u>258.569</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<u>2.606.597</u>	<u>258.569</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.784.715	4.053.525
Igangværende arbejder for fremmed regning	707.307	514.124
Udsudte skatteaktiver	82.236	0
Periodeafgrænsningsposter	244.459	840.149
Andre tilgodehavender	<u>572.221</u>	<u>174.901</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>9.390.938</u>	<u>5.582.699</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>0</u>	<u>885.417</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>11.997.535</u>	<u>6.726.685</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>13.395.103</u>	<u>7.775.012</u>

## Balance pr. 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
9 Aktiekapital	704.226	704.226
Overført resultat	3.203.974	2.089.514
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>280.000</u>	<u>600.000</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>4.188.200</u></b>	<b><u>3.393.740</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>46.738</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>46.738</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til banker	768.549	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.536.783	2.164.801
Gæld til tilknyttede virksomheder	251.129	311.028
Skyldig selskabsskat	643.050	161.050
Anden gæld	<u>2.007.392</u>	<u>1.697.655</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>9.206.903</u></b>	<b><u>4.334.534</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>9.206.903</u></b>	<b><u>4.334.534</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>13.395.103</u></b>	<b><u>7.775.012</u></b>

## Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2013	704.226	2.089.514	600.000	3.393.740
Betalt udbytte			-600.000	-600.000
Årets resultat, jf. resultatdisponering		1.114.460	280.000	1.394.460
<b>Egenkapital pr. 31/12 2013</b>	<b><u>704.226</u></b>	<b><u>3.203.974</u></b>	<b><u>280.000</u></b>	<b><u>4.188.200</u></b>

## 1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klestrup Partners 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 risikoen 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 serviceydelser, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivet, indregnes som nettoomsætning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelser (produktionsmetoden). Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra en entreprisekontrakt 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.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter 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 og scrapværdi for immaterielle anlægsaktiver udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>	<u>Scrapværdi kr.</u>
Erhvervede immaterielle rettigheder	3 år	0

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen og fradrag af forventet scrapværdi.

Aktivernes forventede brugstid og scrapværdi udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>	<u>Scrapværdi kr.</u>
Indretning af lejede lokaler	3 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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 til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet 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).

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter softwarelicenser og andre erhvervede immaterielle rettigheder.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

For egenproducerede anlægsaktiver omfatter kostprisen løn- og materialeomkostninger mv., der direkte er medgået til produktionen.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

## 1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 nettorealisationsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

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

### Egenkapital

#### *Foreslået udbytte*

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

**1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat**

**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.

	2013 kr.	2012 kr.
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	17.186.058	14.996.697
Pensioner	843.673	0
Andre omkostninger til social sikring	235.320	237.703
Andre personaleomkostninger	<u>1.406.553</u>	<u>1.132.499</u>
	<u><b>19.671.604</b></u>	<u><b>16.366.899</b></u>

**3. Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	46.135	29.800
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>456.689</u>	<u>468.289</u>
	<u><b>502.824</b></u>	<u><b>498.089</b></u>

**4. Finansielle indtægter**

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	2.580	609
Andre finansielle indtægter	<u>1.445</u>	<u>4.096</u>
	<u><b>4.025</b></u>	<u><b>4.705</b></u>

**5. Finansielle omkostninger**

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	15.067	52.386
Andre finansielle omkostninger	<u>12.519</u>	<u>51.100</u>
	<u><b>27.586</b></u>	<u><b>103.486</b></u>

## Noter

	2013 kr.	2012 kr.
<b>6. Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	643.050	161.050
Årets regulering af udskudt skat	<u>-128.974</u>	<u>70.829</u>
	<u><b>514.076</b></u>	<u><b>231.879</b></u>
<b>7. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
(kr.)		<u>Erhvervede immaterielle anlægsaktiver</u>
<b>Kostpris</b>		
Saldo pr. 1/1 2013		478.012
Tilgang i årets løb		91.839
Afgang i årets løb		<u>-54.305</u>
<b>Kostpris pr. 31/12 2013</b>		<u><b>515.546</b></u>
<b>Af- og nedskrivninger</b>		
Saldo pr. 1/1 2013		448.212
Årets afskrivninger		46.135
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-27.806</u>
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2013</b>		<u><b>466.541</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2013</b>		<u><u><b>49.005</b></u></u>

**8. Materielle anlægsaktiver**

(kr.)	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>I alt</u>
<b>Kostpris</b>			
Saldo pr. 1/1 2013	412.499	2.329.711	2.742.210
Tilgang i årets løb	120.746	661.973	782.719
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-93.770</u>	<u>-93.770</u>
<b>Kostpris pr. 31/12 2013</b>	<b><u>533.245</u></b>	<b><u>2.897.914</u></b>	<b><u>3.431.159</u></b>
<b>Af- og nedskrivninger</b>			
Saldo pr. 1/1 2013	276.592	1.896.812	2.173.404
Årets afskrivninger	102.517	354.172	456.689
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-93.770</u>	<u>-93.770</u>
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2013</b>	<b><u>379.109</u></b>	<b><u>2.157.214</u></b>	<b><u>2.536.323</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2013</b>	<b><u>154.136</u></b>	<b><u>740.700</u></b>	<b><u>894.836</u></b>

**9. Aktiekapital**

Aktiekapitalen kr. 704.226 sammensættes således:

	<u>31/12 2013 kr.</u>	<u>31/12 2012 kr.</u>
50.000 A-aktie(r) a kr. 1	50.000	50.000
654.226 B-aktie(r) a kr. 1	<u>654.226</u>	<u>654.226</u>
	<b><u>704.226</u></b>	<b><u>704.226</u></b>

Selskabets aktiekapital har uændret været kr. 704.226 de seneste 5 år.

## 10. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for bank er stillet virksomhedspant i virksomhedens aktiver for en værdi af kr. 2 mio.

## 11. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Klestrup Holding ApS som administrationsselskab og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kilde-skat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

### Andre økonomiske forpligtelser

#### Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

Leje- og leasingforpligtelser	<u>12.356.321</u>	<u>3.106.202</u>
-------------------------------	-------------------	------------------

Leje- og leasingforpligtelser omfatter husleje-forpligtelse med i alt 3,4 mio. kr. i uopsigelige huslejekontrakter med en resterende kontraktperiode på 3 måneder-5 år. Endvidere omfattes forpligtelser i operationelle leasingkontrak-ter på biler, IT-udstyr mv på i alt 9,0 mio kr. med en resterende kontraktperiode på 3 måneder-6 år.

## 12. Nærtstående parter

Oplysning om aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalen eller 5% af stemmerne

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Klestrup Holding ApS	Herlev
Djam Holding ApS	Skanderborg

