

New Skills A/S

Rebslagervej 8-16, 2400 København NV

CVR-nr. 20 28 56 80

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
Usikkerhed om going concern	14
Personaleomkostninger	14
Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	14
Finansielle indtægter	14
Finansielle omkostninger	14
Skat af årets resultat	15
Immaterielle anlægsaktiver	15
Materielle anlægsaktiver	16
Tilgodehavender hos eller sikkerhedsstillelser for ledelsen	16
Aktiekapital	17
Sikkerhedsstillelser	17
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	17

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Rebslagervej 8-16, 2400 København NV
CVR-nr.	20 28 56 80
Hjemmeside	www.newskills.dk
Telefon	+45 70 21 04 00
Bestyrelse	Niels-Henrik Hansen, formand Peter Scheuer Jensen Sussie Baraton Jørgensen
Direktion	Lazarinka Damjanovski
Revision	Albjerg, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2. th., 2605 Brøndby Telefon 38 284 284
Bankforbindelse	Nykredit AL-Finans

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er kurser for ledige indenfor særligt IT og kommunikation. Vi opkvalificerer ledige til at genoptage deres karrierer både på specialistniveau og som almindelige brugere med opdaterede kompetencer. Selskabet arbejder udelukkende med markedsledende IT-programmer og seneste teknikker baseret på cases og viden om "Best Practice" ude i virksomheder.

Primo regnskabsåret er selskabets øvrige kursusaktivitet, herunder Microsoft kurser overdraget til søsterselskabet Microwold ApS. Denne aktivitet indgår i sammenligningstallene.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et overskud på kr. 100.788 mod kr. -3.164.752 sidste år, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en negativ egenkapital på kr. -6.171.591.

Året har været det første hele regnskabsår hvor selskabet har arbejdet under rammeaftalen med Københavns Kommune indgået ultimo 2011. Årets drift har udviklet sig meget tilfredsstillende på trods af meget store kapacitetsudsving i takt med den aktuelle efterspørgsel.

Årets resultat er bl.a. påvirket af rest af- og nedskrivning af goodwill på kr. 854.200.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, men forventer inden for de kommende år at opnå et overskud af en sådan størrelse, at selskabskapitalen vil blive retableret fuldt ud.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Selskabet forventer at realisere et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Selskabets likviditet er på tidspunktet for regnskabsafslæggelsen stram, men selskabets ledelse har bevidst undladt at arbejde udelukkende på optagelse af yderligere fremmed-finansiering eller anden form for kapitaltilførsel i en forventning om at kunne løfte udfordringerne selv.

Selskabet påregner på baggrund heraf, samt uændret støtte fra moderselskabet, at likviditeten fortsat vil være stram, men forventer at kunne betale såvel eksterne som interne långivere tilbage i fuldt omfang indenfor 18-24 måneder.

Vi henviser endvidere til beskrivelsen i note 2 omkring selskabets fortsatte drift.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for New Skills 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:

.....
Lazarinka Damjanovski

Bestyrelsen:

.....
Niels-Henrik Hansen
formand

.....
Peter Scheuer Jensen

.....
Sussie Baraton Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i New Skills A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for New Skills 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 forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til ledelsesberetningen og note 2, hvori ledelsen redegør for usikkerheden. Ledelsen forventer, at den fremtidige drift vil genere positiv likviditet, og at de nuværende kreditfaciliteter opretholdes og aflægges derfor årsrapporten under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

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

Pr. 30. juni 2013 har selskabet ulovligt lån til direktør på kr. 15.133 og bestyrelsesmedlem på kr. 2.446, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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	11.007.981	11.361.762
3 Personaleomkostninger	8.388.646	14.137.493
4 Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	1.193.701	942.879
Andre driftsomkostninger	<u>740.920</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinær primær drift	684.714	-3.718.610
5 Finansielle indtægter	25.218	210
6 Finansielle omkostninger	<u>547.400</u>	<u>644.125</u>
Resultat før skat	162.532	-4.362.525
7 Skat af årets resultat	<u>61.744</u>	<u>-1.197.773</u>
Årets resultat	<u>100.788</u>	<u>-3.164.752</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>100.788</u>	<u>-3.164.752</u>
	<u>100.788</u>	<u>-3.164.752</u>

Balance pr. 30. juni

Note	30/6 2013 kr.	30/6 2012 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	28.079	362
Goodwill	<u>0</u>	<u>854.200</u>
8 Immaterielle anlægsaktiver	<u>28.079</u>	<u>854.562</u>
Indretning af lejede lokaler	0	385.315
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>700.224</u>	<u>1.187.294</u>
9 Materielle anlægsaktiver	<u>700.224</u>	<u>1.572.609</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>728.303</u>	<u>2.427.171</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>0</u>	<u>284.500</u>
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>284.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.194.482	5.211.919
Igangværende arbejder for fremmed regning	142.230	250.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	30.750	46.328
Udskudte skatteaktiver	733.056	794.800
10 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	17.579	0
Periodeafgrænsningsposter	12.479	148.095
Andre tilgodehavender	<u>518.315</u>	<u>1.257.714</u>
Tilgodehavender	<u>2.648.891</u>	<u>7.708.856</u>
Likvide beholdninger	<u>275.020</u>	<u>2.350</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.923.911</u>	<u>7.995.706</u>
Aktiver i alt	<u>3.652.214</u>	<u>10.422.877</u>

Balance pr. 30. juni

Note	30/6 2013 kr.	30/6 2012 kr.
Passiver		
Egenkapital		
11 Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	<u>-6.671.591</u>	<u>-6.772.379</u>
Egenkapital i alt	<u>-6.171.591</u>	<u>-6.272.379</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til banker	4.788.871	6.705.627
Leverandører af varer og tjenesteydelser	438.461	1.793.112
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.075.146	5.331.951
Periodeafgrænsningsposter	0	89.680
Anden gæld	<u>1.521.327</u>	<u>2.774.886</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>9.823.805</u>	<u>16.695.256</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>9.823.805</u>	<u>16.695.256</u>
Passiver i alt	<u>3.652.214</u>	<u>10.422.877</u>

Egenkapitalopgørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2012	500.000	-6.772.379	-6.272.379
Årets resultat, jf. resultatdisponering		100.788	100.788
Egenkapital pr. 30/6 2013	<u>500.000</u>	<u>-6.671.591</u>	<u>-6.171.591</u>

Selskabet forventer inden for de kommende år, at opnå et overskud af en sådan størrelse, at selskabskapitalen vil være retableret fuldt ud.

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for New Skills 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).

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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

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 fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastsættes på baggrund af en vurdering af bl.a. den overtagne virksomheds karakter, indtjening, markedsposition, branchens stabilitet og afhængighed af nøg- lemedarbejdere.

Kostprisen for erhvervede immaterielle rettigheder afskrives lineært over den forventede brugstid. Erhvervede immaterielle rettigheder omfatter software.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Den vurderede brugstid for immaterielle anlægsaktiver udgør:

	Brugstid
Erhvervede immaterielle rettigheder	3 år
Goodwill	7 år

Fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Afskrivningsperioden for goodwill overstiger 5 år, da investeringen anses for strategisk og den tilkøbte virksomhed har en stærk markedsposition og en langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med tillæg af opskrivninger.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 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).

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter andre erhvervede immaterielle rettigheder.

Andre immaterielle anlægsaktiver 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.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver 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.

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.

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.

Gæld til kreditinstitutter

Gæld til kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger og måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

2. Usikkerhed om going concern

Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af fortsat opretholdelse af de nuværende kreditfaciliteter, herunder finansiering fra pengeinstitut og koncernselskaber. Selskabet har opnået et forløbigt tilsagn fra pengeinstitut om opretholdelse af de nuværende kreditfaciliteter, men afventer endelig godkendelse. Som følge heraf er der en usikkerhed forbundet med going concern. Selskabet har opnået tilsagn om opretholdelse af de nuværende kreditfaciliteter fra koncernselskaber, og forventer ligeledes at modtage den endelige godkendelse fra pengeinstitut, hvorfor regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje.

3. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger er opgjort således:

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Lønninger	7.676.727	12.497.462
Pensioner	478.858	919.343
Andre omkostninger til social sikring	134.906	191.581
Andre personaleomkostninger	98.155	529.107
	8.388.646	14.137.493

4. Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	284.952	313.090
Nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	604.200	0
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	304.549	629.789
	1.193.701	942.879

5. Finansielle indtægter

Valutakursreguleringer	1.273	0
Andre finansielle indtægter	23.945	210
	25.218	210

6. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	104.788	233.164
Renteomkostninger i øvrigt	388.727	277.204
Valutakursreguleringer	0	28.891
Andre finansielle omkostninger	53.885	104.866
	547.400	644.125

Noter

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
7. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	-462.573
Årets regulering af udskudt skat	<u>61.744</u>	<u>-735.200</u>
	<u>61.744</u>	<u>-1.197.773</u>

8. Immaterielle anlægsaktiver

(kr.)	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I alt
Kostpris			
Saldo pr. 1/7 2012	217.885	1.750.000	1.967.885
Afgang i årets løb	<u>-56.893</u>	<u>0</u>	<u>-56.893</u>
Kostpris pr. 30/6 2013	<u>160.992</u>	<u>1.750.000</u>	<u>1.910.992</u>
Af- og nedskrivninger			
Saldo pr. 1/7 2012	123.340	895.800	1.019.140
Årets afskrivninger	34.952	250.000	284.952
Årets nedskrivninger	0	604.200	604.200
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-25.379</u>	<u>0</u>	<u>-25.379</u>
Af- og nedskrivninger pr. 30/6 2013	<u>132.913</u>	<u>1.750.000</u>	<u>1.882.913</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2013	<u>28.079</u>	<u>0</u>	<u>28.079</u>

9. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris			
Saldo pr. 1/7 2012	542.192	3.000.461	3.542.653
Tilgang i årets løb	0	516.174	516.174
Afgang i årets løb	-542.192	-1.181.616	-1.723.808
Kostpris pr. 30/6 2013	0	2.335.019	2.335.019
Af- og nedskrivninger			
Saldo pr. 1/7 2012	156.877	1.907.349	2.064.226
Årets afskrivninger	0	304.549	304.549
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-156.877	-577.103	-733.980
Af- og nedskrivninger pr. 30/6 2013	0	1.634.795	1.634.795
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2013	0	700.224	700.224

10. Tilgodehavender hos eller sikkerhedsstillelser for ledelsen

	Tilgode- havender kr.	Rentefod %	Sikkerheds- stillelser kr.	Tilbagebe- taling af lån i året kr.
Direktion	15.133	0,00	0	0
Bestyrelse	2.446	0,00	0	0
	17.579		0	

Noter

	30/6 2013 kr.	30/6 2012 kr.
11. Aktiekapital		
Aktiekapitalen kr. 500.000 sammensættes således:		
400.000 A-aktie(r) a kr. 1	400.000	400.000
50.000 B-aktie(r) a kr. 1	50.000	50.000
50.000 C-aktie(r) a kr. 1	50.000	50.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Til B-aktierne er der knyttet en forlodsudbetalingsret på 90% op til t.kr. 1.000 i forbindelse med udlodning af udbytte, kapitalnedsættelse eller likvidation af selskabet.

Til C-aktierne er der knyttet en forlodsudbetalingsret på 10% op til t.kr. 1.000 i forbindelse med udlodning af udbytte, kapitalnedsættelse eller likvidation af selskabet.

	2012/13 kr.	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2009/10 kr.	2008/09 kr.
Aktiekapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:					
Saldo primo	500.000	500.000	125.000	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>375.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

12. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets engagement med Nykredit Bank er der deponeret skadesløsbrev på t.kr. 1.600 med pant i selskabets løsøreaktiver.

Til sikkerhed for selskabets engagement med AL-Finans, t.kr. 923, er der pr. 30. juni 2013 ydet pant i selskabets debitorbeholdning med en bogført værdi på t.kr. 1.194. Selskabet har endvidere afgivet selvskyldnerkaution over for selskabets samlede mellemværende samt søsterselskaberne Alecto 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. 270 på en sikringskonto til sikkerhed for selskabets mellemværende med AL-finans.

13. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser

Leje og leasingforpligtelser i øvrigt:

Leje- og leasingforpligtelser	<u>149.716</u>	<u>123.463</u>
-------------------------------	----------------	----------------

Selskabet har modtaget et krav på t.kr 928 vedrørende en tidligere medarbejder. Selskabet har afvist kravet.

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