

Klestrup Core ApS

Virkeholm 3, 2730 Herlev

CVR-nr. 35 04 42 05



Årsrapport

for perioden 8. februar - 31. december 2013

(11 måneder)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 23. maj 2014

Som dirigent:

.....
Jeppe Klestrup Andersen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	6
Oplysninger om selskabet	6
Beretning	6
Ledelsespåtegning	7
Den uafhængige revisors erklæringer	8
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	12
Personaleomkostninger	13
Kapitalandele	13
Anpartskapital	13
Sikkerhedsstillelser	14
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	14

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Virkeholm 3, 2730 Herlev
CVR-nr.	35 04 42 05
Bestyrelse	Mogens Rønberg Mikkelsen, formand Kim Køhler Steensgaard
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

Selskabets formål er at drive forretning med leverancer af IT-support mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på kr. -42.420 og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 37.580.

Stiftelsesomkostninger har udgjort kr. 2.670.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 8. februar - 31. december 2013 for Klestrup Core ApS.

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 8. februar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. maj 2014

Direktionen:

.....
Jeppe Klestrup Andersen

Bestyrelsen:

.....
Mogens Rønberg Mikkelsen
formand

.....
Kim Køhler Steensgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Klestrup Core ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Klestrup Core ApS for regnskabsåret 8. februar - 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 8. februar - 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 9. maj 2014
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Martin Alsbæk
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for 8. februar - 31. december

Note	2013 11 mdr. kr.
Andre eksterne omkostninger	<u>18.420</u>
Bruttotab	-18.420
² Personaleomkostninger	<u>0</u>
Resultat af ordinær primær drift	-18.420
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	<u>-24.000</u>
Resultat før skat	-42.420
Skat af årets resultat	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-42.420</u>
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	<u>-42.420</u>
	<u>-42.420</u>

Balance pr. 31. december

Note	31/12 2013 kr.
Aktiver	
Anlægsaktiver	
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>13.500</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>13.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.500</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>26.499</u>
Tilgodehavender	<u>26.499</u>
Likvide beholdninger	<u>16.080</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>42.579</u>
Aktiver i alt	<u><u>56.079</u></u>
 Passiver	
Egenkapital	
4 Anpartskapital	80.000
Overført resultat	<u>-42.420</u>
Egenkapital i alt	<u>37.580</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.999
Gæld til associerede virksomheder	<u>13.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>18.499</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>18.499</u>
Passiver i alt	<u><u>56.079</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 8/2 2013	80.000	0	80.000
Årets resultat, jf. resultatdisponering		-42.420	-42.420
Egenkapital pr. 31/12 2013	80.000	-42.420	37.580

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klestrup Core ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabsåret 2013 er selskabets første regnskabsår og der er derfor ikke sammenligningstal.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter modtagne udbytter fra dattervirksomheder og associerede virksomheder i det omfang udbyttet ikke overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

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.

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 nettorealisationsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

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.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2. Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

3. Kapitalandele

(kr.)

Associerede
virksomheder

Kostpris

Tilgang i årets løb	<u>37.500</u>
---------------------	---------------

Kostpris pr. 31/12 2013	<u>37.500</u>
-------------------------	---------------

Nedskrivninger

Årets nedskrivninger	<u>24.000</u>
----------------------	---------------

Nedskrivninger pr. 31/12 2013	<u>24.000</u>
-------------------------------	---------------

Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2013	<u><u>13.500</u></u>
--------------------------------------	----------------------

	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel %</u>
Associerede virksomheder			
1step2cloud ApS	ApS	Herlev	30,00
Cloud Device ApS	ApS	Hinnerup	30,00

31/12 2013
kr.

4. Anpartskapital

Anpartskapitalen kr. 80.000, sammensættes således:

80.000 anpart(er) a kr. 1	<u>80.000</u>
	<u><u>80.000</u></u>

5. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2013.

6. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser pr. 31/12 2013.

