

CHRISTENSEN  
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

STORE KONGENSGADE 68  
POSTBOKS 9015  
1022 KØBENHAVN K

CVR: 15 91 56 41

TLF: 33 30 15 15

FAX: 33 13 19 91

E-MAIL: CK@CK.DK

WEB: WWW.CK.DK

AFDELING:  
GERSONSVEJ 7  
2900 HELLERUP

TLF: 39 45 22 22

## Inventio.IT A/S

### Årsrapport for 2012 (11. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den 1. maj 2013

Thomas Klavsén  
dirigént



Christensen Kjarulff er medlem af Nexia International  
- et internationalt netværk af uafhængige revisions- og konsulentvirksomheder.

**RGD** RevisorGruppen Danmark



## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** Inventio.IT A/S  
Lyskær 3 E-F, 3. sal  
2730 Herlev

**Telefon:** 70 26 98 99  
**Fax:** 70 26 98 97  
**Hjemmeside:** [www.inventio.it](http://www.inventio.it)  
**E-mail:** [info@inventio.it](mailto:info@inventio.it)

**CVR-nr.:** 26 11 20 01  
**Stiftet:** 01.07.2001  
**Hjemsted:** Herlev  
**Regnskabsår:** 1. januar 2012 - 31. december 2012

### Tegning af selskabet:

**Direktion** Thomas Klavsén

### Revision

Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Gersonsvej 7  
2900 Hellerup



## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Inventio.IT A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 3. april 2013

I direktionen:

Thomas Klavsén

Herlev, den 3. april 2013

I bestyrelsen:

Tommy Hjortshøj Lerche

Thomas Klavsén

Nevenka Lorena Sotomayor-Schroeder



## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Inventio.IT A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Inventio.IT A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, omfattende 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 revisionshandlinger 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.



## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk.1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere (selskab), og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Vi henviser til note 5.

#### **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.

Hellerup, den 3. april 2013

CHRISTENSEN KJÆRULFF  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Sven-Erik Vejlbj  
Statsautoriseret revisor

Nikolaj Kure Jensen  
Registreret revisor



## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed inden for IT-branchen.

### Usædvanlige forhold

Selskabet har i årets løb udlånt til kapitalejer Lerche Holding af 2007 ApS i forbindelse med køb af ejendom i søsterselskab. Selskabets revisorer har gjort opmærksom på, at dette er i strid med Selskabslovens bestemmelser. Ledelsen har dog ikke været bekendt med disse regler i Selskabsloven omkring udlån til kapitalejere (selskaber, som ikke er moderselskab), og har derved handlet i god tro. Formålet med udlånet har været at erhverve en ejendom i søsterselskabet TT Properties ApS, til videreudlejning til dette selskab. Ledelsen og kapitalejeren vil dog snarest muligt bringe forholdet i orden ved udlodning af udbytte.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 2.987.665.

Egenkapitalen udgør kr. 3.528.927.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Inventio.IT A/S for 1. januar 2012 - 31. december 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

### 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.

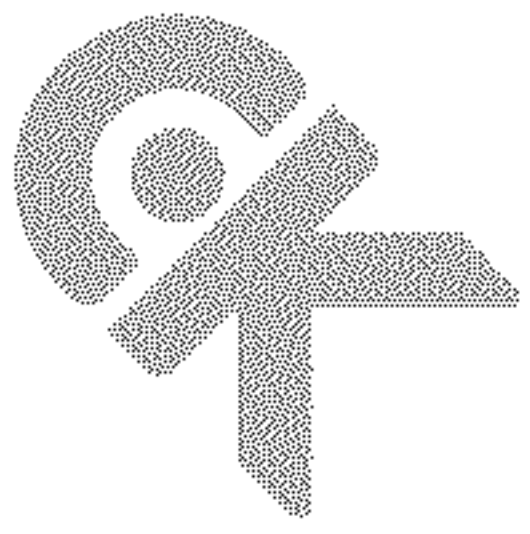
Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSE

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Vareforbrug**

Omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingsomkostninger mv.

### **Finansielle poster**

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

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.





## Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Driftsmateriel og inventar .....	2-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler .....	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Varebeholdninger**

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationensværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere 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 nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationensværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og tab på tilgodehavender. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer med fradrag af tab på tilgodehavender overstiger salgssummen.



## Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skyldig skat og udskudt 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.



## Anvendt regnskabspraksis

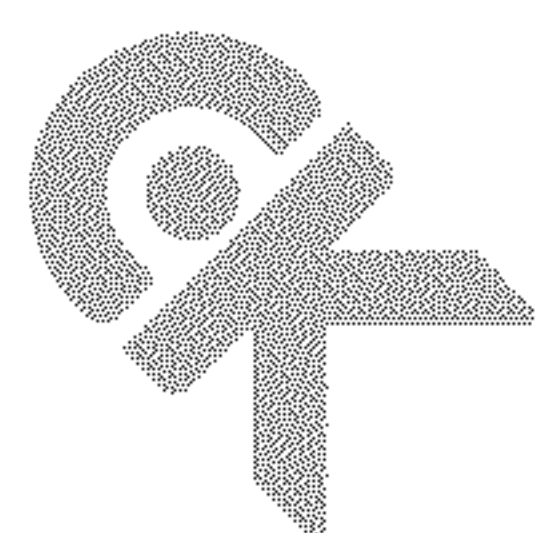
### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

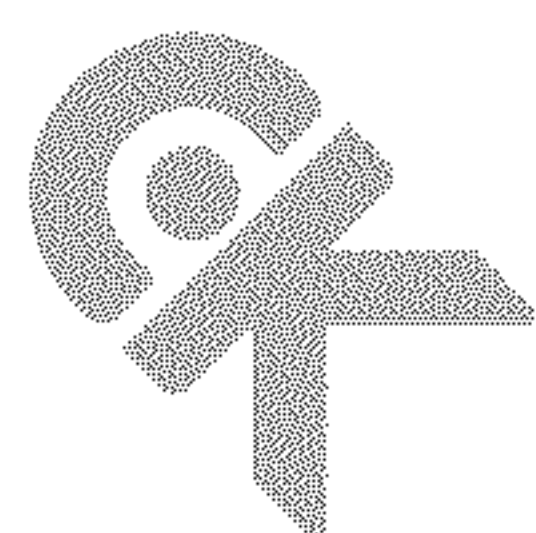
Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.



## Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Nettoomsætning .....		61.783.234	57.166.361
Vareforbrug .....		<u>-20.579.590</u>	<u>-18.480.910</u>
Andre eksterne omkostninger i alt .....		<u>-6.953.402</u>	<u>-5.529.802</u>
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....		34.250.242	33.155.649
Personaleomkostninger.....		<u>-26.962.580</u>	<u>-25.152.863</u>
<b>INDTJENINGSBIDRAG</b> .....		7.287.662	8.002.786
Afskrivninger .....	1	<u>-3.448.980</u>	<u>-2.991.406</u>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b> .....		3.838.682	5.011.380
Finansielle indtægter .....		188.734	141.646
Finansielle omkostninger .....	2	<u>-21.915</u>	<u>-17.380</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		4.005.501	5.135.646
Skat af årets resultat .....	3	<u>-1.017.836</u>	<u>-1.301.555</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<u>2.987.665</u>	<u>3.834.091</u>
<b>OVERSKUDSDISPONERING:</b>			
Udbytte for regnskabsåret .....		3.000.000	3.800.000
Overført resultat .....		<u>-12.335</u>	<u>34.091</u>
Disponeret i alt .....		<u>2.987.665</u>	<u>3.834.091</u>



## Balance

### AKTIVER

	Note	31/12-12	31/12-11
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>			
Immaterielle anlægsaktiver:			
Goodwill .....	1	<u>125.812</u>	<u>258.292</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt .....		<u>125.812</u>	<u>258.292</u>
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmateriel og inventar .....	1	3.246.603	4.427.605
Indretning af lejede lokaler .....	1	<u>400.630</u>	<u>69.483</u>
Materielle anlægsaktiver i alt .....		<u>3.647.233</u>	<u>4.497.088</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT .....		<u>3.773.045</u>	<u>4.755.380</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>			
Varebeholdninger:			
Handelsvarer .....		<u>52.924</u>	<u>136.434</u>
Varebeholdninger i alt .....		<u>52.924</u>	<u>136.434</u>
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....		11.173.969	10.061.100
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	4	850.000	1.400.000
Tilgodehavende hos selskabsdeltager .....	5	1.116.860	1.528.557
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder .....		1.484.305	0
Andre tilgodehavender .....		108.195	92.016
Udskudt skatteaktiv .....		382.246	219.958
Periodeafgrænsningsposter .....		<u>688.300</u>	<u>524.230</u>
Tilgodehavender i alt .....		<u>15.803.875</u>	<u>13.825.861</u>
Likvide beholdninger .....		<u>626.418</u>	<u>1.104.146</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....		<u>16.483.217</u>	<u>15.066.441</u>
AKTIVER I ALT .....		<u>20.256.262</u>	<u>19.821.821</u>



## Balance

### PASSIVER

	Note	31/12-12	31/12-11
<b>EGENKAPITAL:</b>			
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Overført overskud .....		28.927	41.262
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		<u>3.000.000</u>	<u>3.800.000</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>6</b>	<u><b>3.528.927</b></u>	<u><b>4.341.262</b></u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER:</b>			
Udskudt skat .....		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT .....</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til pengeinstitutter.....		0	18.808
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.809.061	4.228.151
Periodeafgrænsningsposter.....		5.691.308	4.500.203
Gæld tilknyttede virksomheder .....		0	305.775
Selskabsskat .....		160.925	458.175
Anden gæld .....		<u>7.066.041</u>	<u>5.969.447</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<u><b>16.727.335</b></u>	<u><b>15.480.559</b></u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>		<u><b>16.727.335</b></u>	<u><b>15.480.559</b></u>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<u><b>20.256.262</b></u>	<u><b>19.821.821</b></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.....	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....	8		
Nærtstående parter.....	9		
Personaleforhold .....	10		



## Noter

### 1 Anlægsoversigt

<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>Goodwill</b>	
Kostpris 1. januar 2012 .....	1.727.200	
Tilgang .....	0	
Afgang .....	<u>0</u>	
Kostpris 31. december 2012.....	<u>1.727.200</u>	
Afskrivninger 1. januar 2012.....	1.468.908	
Årets afskrivninger .....	132.480	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver .....	<u>0</u>	
Afskrivninger 31. december 2012.....	<u>1.601.388</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012.....	<u>125.812</u>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Drifts- materiel og inventar</b>	<b>Indr. af lejede lok.</b>
Kostpris 1. januar 2012.....	10.307.893	108.753
Tilgang .....	1.587.673	409.415
Afgang .....	<u>-289.335</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2012.....	<u>11.606.231</u>	<u>518.168</u>
Afskrivninger 1. januar 2012.....	5.880.288	39.270
Årets afskrivninger .....	2.568.592	78.268
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver .....	<u>-89.252</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2012.....	<u>8.359.628</u>	<u>117.538</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012.....	<u>3.246.603</u>	<u>400.630</u>



## Noter

### 1 Anlægsoversigt, forsat

Afskrivninger	2012	2011
Goodwill .....	132.480	307.628
Fortjeneste ved salg af IT, inventar og biler .....	30.979	30.188
Driftsmateriel og inventar .....	2.568.592	2.284.294
Indretning af lejede lokaler .....	78.268	38.933
Småanskaffelser, IT-udstyr og inventar .....	638.661	330.363
Afskrivninger i alt .....	<u>3.448.980</u>	<u>2.991.406</u>

### 2 Finansielle omkostninger

Af de finansielle omkostninger udgør kr. 4.190 renter til tilknyttede virksomheder.

### 3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....	1.156.925	1.358.175
Regulering af skat vedrørende tidligere år .....	23.199	3.507
Regulering af hensættelse til udskudt skat .....	-162.288	-60.127
Skat af årets resultat i alt .....	<u>1.017.836</u>	<u>1.301.555</u>

### 4 Igangværende arbejder for fremmed regning

	31/12-12	31/12-11
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	850.000	1.400.000
Acontofaktureringer .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt .....	<u>850.000</u>	<u>1.400.000</u>

### 5 Tilgodehavende hos selskabsdeltager

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet et lån til en af selskabets kapitalejere Lerche Holding af 2007 ApS, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet forventes tilbagebetalt ved udlodning af udbytte. I perioden indtil indfrielsen er lånet forrentet med 10,05%.

Udlånet til Lerche Holding af 2007 ApS er gået til finansiering af køb af ejendom i søsterselskabet TT Properties ApS (samme ejendom udlejes til dette selskab). Selskabets ledelse har ikke været bekendt med Selskabslovens regler omkring udlån til kapitalejene selskaber (som ikke er moderselskab), og har derved handlet i god tro. Formålet med udlånet har været at erhverve en ejendom i søsterselskabet TT Properties ApS, til videreudlejning til dette selskab. Ledelsen og kapitalejeren vil dog snarest muligt bringe forholdet i orden ved udlodning af udbytte.





## Noter

<b>6 Egenkapital</b>	<b>01/01-12</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Forslag til årets resultatford.</b>	<b>31/12-12</b>
Aktiekapital.....	500.000	-	-	500.000
Overført resultat.....	41.262	-	-12.335	28.927
Henlagt udbytte .....	<u>3.800.000</u>	<u>-3.800.000</u>	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
I alt .....	<u>4.341.262</u>	<u>-3.800.000</u>	<u>2.987.665</u>	<u>3.528.927</u>
			<b>31/12-12</b>	<b>31/12-11</b>
Selskabskapitalen er fordelt således:				
Kapitalandele, 500 stk. á nominelt kr. 1.000 .....			<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

## 7 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv..

### Selskaber under moderselskabet

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet TKL Holding af 2001 ApS som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

### Øvrige

Til sikkerhed for udlejer er der stillet bankgaranti kr. 690.116.

Der er indgået lejekontrakt som er uopsigelig indtil 31. marts 2018. Lejen indexreguleres årligt med minimum 2% og ud fra denne betragtning har selskabet en huslejekontrakt på minimum kr. 5.008.384. Endvidere er selskabet forpligtet til at betale sin andel af fællesomkostningerne.

Der er indgået ny lejekontrakt som er uopsigelig indtil 31. december 2017. Lejen indexreguleres årligt med minimum 2,5% og ud fra denne betragtning har selskabet en huslejekontrakt på minimum kr. 4.832.405. Endvidere er selskabet forpligtet til at betale sin andel af fællesomkostningerne.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 30 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 7.116, i alt kr. 128.088.



## Noter

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement er der givet virksomhedspant på kr. 2.000.000.

Selskabet har over for søsterselskabet TT Properties ApS afgivet solidarisk selvskyldnerkaution til sikkerhed for bankengagement.

### 9 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af egenkapitalen.

TKL Holding af 2001 ApS, Hornsherredvej 281, 4070 Kirke Hyllinge  
Lerche Holding af 2007 ApS, Thetisvej 14, 8960 Randers SØ

### 10 Personaleforhold

	2012	2011
Lønninger .....	25.250.054	23.249.714
Pensioner .....	0	0
Andre omkostninger til social sikring .....	127.738	88.153
Øvrige personaleomkostninger .....	1.154.201	1.097.382
Regulering af feriepengeforpligtelse .....	430.587	717.614
Personale omkostninger i alt .....	<u>26.962.580</u>	<u>25.152.863</u>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	<u>50</u>	<u>46</u>