

INTELLECAP ApS

Enighedsvej 57
2920 Charlottenlund

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/02/2017

Claus Bernth Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

INTELLECAP ApS
Enighedsvej 57
2920 Charlottenlund

CVR-nr: 20983086

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Intellect ApS.

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 resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 15/02/2017

Direktion

Claus Bernth Thomsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive handel og industri.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr. -115.478
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr. 128.151
Selskabets egenkapital androg	kr. 25.804
Fri egenkapital androg	kr. -99.196

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for utilfredsstillende. Der forventes et positivt resultatet for regnskabsåret 2016/17.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet vil have tilstrækkelig likviditet til at gennemføre det kommende regnskabsårs planlagte aktiviteter, ligesom selskabet forventer en positiv resultatudvikling således at selskabets kapital vil blive reableret inden for en kort årrække.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når ydelsen har fundet sted. Nettoomsætningen excl. moms. Af konkurrencemæssige hensyn er alene bruttofortjenesten anført i det officielle Årsregnskab, jf. Årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

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 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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi."

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. "

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger."

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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

indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		231.160	363.278
Personaleomkostninger	1	-291.792	-276.606
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-54.661	-54.533
Resultat af ordinær primær drift		-115.293	32.139
Andre finansielle indtægter		32	76
Øvrige finansielle omkostninger		-217	-131
Ordinært resultat før skat		-115.478	32.084
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		-115.478	32.084
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-115.478	32.084
I alt		-115.478	32.084

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		20.000	70.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	20.000	70.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.789	9.450
Materielle anlægsaktiver i alt	5	4.789	9.450
Anlægsaktiver i alt		24.789	79.450
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		39.213	164.059
Tilgodehavender i alt		39.213	164.059
Likvide beholdninger		64.149	16.255
Omsætningsaktiver i alt		103.362	180.314
Aktiver i alt		128.151	259.764

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	6	125.000	125.000
Overført resultat		-99.196	16.282
Egenkapital i alt	7	25.804	141.282
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.000	11.000
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		93.347	107.482
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		102.347	118.482
Gældsforpligtelser i alt		102.347	118.482
Passiver i alt		128.151	259.764

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Løn og gager	-291.736	-277
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-56	0
	<u>-291.792</u>	<u>-277</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Rettigheder	-50.000	-50
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-4.661	-5
	<u>-54.661</u>	<u>-55</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede rettigheder kr.
Kostpris primo	<u>500.000</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>500.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-430.000
Årets afskrivning	<u>-50.000</u>
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-480.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>20.000</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	<u>83.452</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>83.452</u>
Af- og nedskrivning primo	-74.002
Årets afskrivning	-4.661
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-78.663</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.789</u>

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000 kr. anparterne er ikke opdelt i klasser.

7. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	16.282	0	141.282
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-115.478	0	-115.478
Egenkapital ultimo	125.000	-99.196	0	25.804

Som det fremgår af årsrapporten, har selskabet tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsbestemmelserne.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet vil have tilstrækkelig likviditet til at gennemføre det kommende regnskabsårs planlagte aktiviteter, ligesom selskabet forventer en positiv resultatudvikling således at selskabets kapital vil blive reableret inden for en kort årsrække.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualposter

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Claus Bernth Thomsen, Enighedsvej 57, 2920 Charlottenlund

Nærtstående parter

Selskabet har ikke haft transaktioner med nærtstående parter.