

# INTELLECAP ApS

Enighedsvej 57  
2920 Charlottenlund

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**09/02/2018**

---

**Claus Bernth Thomsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** INTELLECAP ApS  
Enighedsvej 57  
2920 Charlottenlund

CVR-nr: 20983086  
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 09/02/2018

## Direktion

Claus Bernth Thomsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 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. -42.021
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr. 56.962
Selskabets egenkapital androg	kr. -16.217
Fri egenkapital androg	kr. -141.217

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 2017/18.

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 acontoskatter.

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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>296.094</b>	<b>231.160</b>
Personaleomkostninger .....	1	-313.141	-291.792
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-24.661	-54.661
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-41.708</b>	<b>-115.293</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	32
Øvrige finansielle omkostninger .....		-313	-217
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-42.021</b>	<b>-115.478</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-42.021</b>	<b>-115.478</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-42.021	-115.478
<b>I alt</b> .....		<b>-42.021</b>	<b>-115.478</b>



# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Erhvervede lignende rettigheder .....		0	20.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		128	4.789
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>128</b>	<b>4.789</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>128</b>	<b>24.789</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		51.600	39.213
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>51.600</b>	<b>39.213</b>
Likvide beholdninger .....		5.234	64.149
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>56.834</b>	<b>103.362</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>56.962</b>	<b>128.151</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	125.000	125.000
Overført resultat .....		-141.217	-99.196
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-16.217</b>	<b>25.804</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		9.000	9.000
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		64.179	93.347
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>73.179</b>	<b>102.347</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>73.179</b>	<b>102.347</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>56.962</b>	<b>128.151</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	125.000	-99.196	0	25.804
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	-42.021	0	-42.021
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-141.217	0	-16.217

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 retableret inden for en kort årsrække.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Løn og gager	-311.581	-292
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-1.560	0
	<u>-313.141</u>	<u>-292</u>
Antal ansatte (gennemsnit)	<u>1</u>	<u>1</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Rettigheder	-20.000	-50
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-4.661	-5
	<u>-24.661</u>	<u>-55</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 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

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

#### 5. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	<u>83.452</u>
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>83.452</u>
<b>Af- og nedskrivning primo</b>	-78.663
Årets afskrivning	-4.661
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u>-83.324</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>128</u>

#### 6. Registreret kapital mv.

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

#### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualposter

## **8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

## **9. 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.