



# InEssentia A/S

Carinaparken 1B, 3460 Birkerød

CVR-nr. 21 76 74 41

## Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. februar 2017.

---

Michael Opsahl  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for InEssentia A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 24. januar 2017

### **Direktion**

Michael Opsahl

### **Bestyrelse**

Birte Opsahl  
formand

Michael Opsahl

Trine Opsahl

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i InEssentia A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for InEssentia A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 24. januar 2017

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

René Mørch Sørensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	InEssentia A/S Carinaparken 1B 3460 Birkerød
	Telefon: 29 64 99 11
	Hjemmeside: <a href="http://www.inessentia.dk">www.inessentia.dk</a>
	CVR-nr.: 21 76 74 41
	Stiftet: 7. juni 1999
	Hjemsted: Rudersdal
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Birte Opsahl, formand Michael Opsahl Trine Opsahl
<b>Direktion</b>	Michael Opsahl
<b>Revisor</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Arbejdernes Landsbank

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.361.961</b>	<b>1.272</b>
2 Personaleomkostninger	-1.002.958	-950
<b>Driftsresultat</b>	<b>359.003</b>	<b>322</b>
Andre finansielle indtægter	15.915	1
Øvrige finansielle omkostninger	-3.853	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>371.065</b>	<b>323</b>
Skat af årets resultat	-84.908	-81
<b>Ordinært resultat efter skat</b>	<b>286.157</b>	<b>242</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>286.157</b>	<b>242</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	103.400	101
Overføres til overført resultat	182.757	141
<b>Disponeret i alt</b>	<b>286.157</b>	<b>242</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	154.781	140
Andre tilgodehavender	4.016	24
Tilgodehavender i alt	<u>158.797</u>	<u>164</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>516.480</u>	<u>0</u>
Værdipapirer i alt	<u>516.480</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>1.302.358</u>	<u>1.589</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>1.977.635</b></u>	<u><b>1.753</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>1.977.635</b></u>	<u><b>1.753</b></u>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
<b>Egenkapital</b>		
3 Virksomhedskapital	500.000	500
4 Overført resultat	1.054.244	871
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.657.644</b>	<b>1.472</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.844	23
Selskabsskat	44.744	36
Anden gæld	259.403	222
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	319.991	281
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>319.991</b>	<b>281</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.977.635</b>	<b>1.753</b>

**1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**



## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive kursus- og konsulentvirksomhed inden for it-branchen samt hermed beslægtede virksomheder.

	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	864.000	820
Pensioner	120.000	120
Andre omkostninger til social sikring	8.416	9
Personaleomkostninger i øvrigt	10.542	1
	<b>1.002.958</b>	<b>950</b>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
--	----------	----------

### 3. Virksomhedskapital

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500</u>
	<b>500.000</b>	<b>500</b>

Anpartskapitalen består af 500 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.

### 4. Overført resultat

Overført resultat primo	871.487	730
Årets overførte overskud eller underskud	<u>182.757</u>	<u>141</u>
	<b>1.054.244</b>	<b>871</b>

## Noter

---

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
<b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	101.200	100
Udloddet udbytte	-101.200	-100
Udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>101</u>
	<b><u>103.400</u></b>	<b><u>101</u></b>
<b>6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for InEssentia A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Skat af årets resultat**

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

### Balancen

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### **Egenkapital**

##### **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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

##### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

##### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.