

Initia A/S
Jernbanegade 28, 6000 Kolding

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2016

CVR-nr. 24 20 94 58

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

Mogens Lauridsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Initia 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 1. juni 2017

Direktion

Mogens Lauridsen

Bestyrelse

Dorthe Hjorth Lauridsen

Charlotte Rottbøll Lauridsen

Mogens Lauridsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Initia A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Initia 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 revisors Ethiske 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.

Kolding, den 1. juni 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Maj-Britt Lykke Viskum
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Initia A/S
Jernbanegade 28
6000 Kolding

CVR-nr.: 24 20 94 58
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Dorthe Hjorth Lauridsen
Charlotte Rottbøll Lauridsen
Mogens Lauridsen

Direktion

Mogens Lauridsen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at medvirke til, at danske og udenlandske virksomheder, organisationer og institutioner kan vokse gennem kompetence og styrke. Dette formål realiseres via rådgivning, trænings- og uddannelsesaktiviteter samt konkrete projektopgaver for kunder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 27.940 kr. mod 264.837 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -170.707 kr. mod -180.158 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende, da der er anvendt en del tid på udvikling af nye koncepter.

Ledelsen har positive forventninger til 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Initia A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

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. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	27.940	264.837
1 Personaleomkostninger	-188.965	-340.118
Driftsresultat	-161.025	-75.281
Andre finansielle indtægter	1.478	2.596
Øvrige finansielle omkostninger	-11.160	-3.473
Resultat før skat	-170.707	-76.158
Skat af årets resultat	0	-104.000
Årets resultat	-170.707	-180.158
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-170.707	-180.158
Disponeret i alt	-170.707	-180.158

Balance 31. december

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver		
2 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita	15.352	15.352
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>15.352</u>	<u>15.352</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.352</u>	<u>15.352</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	84.375	49.125
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	355.899	407.399
Andre tilgodehavender	13.244	6.665
5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	29.072
Periodeafgrænsningsposter	2.724	17.332
Tilgodehavender i alt	<u>456.242</u>	<u>509.593</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>456.242</u>	<u>509.593</u>
Aktiver i alt	<u>471.594</u>	<u>524.945</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	-205.502	-34.796
	Egenkapital i alt	<u>294.498</u>	<u>465.204</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	93.484	31.787
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.465	24.527
	Anden gæld	52.147	3.427
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>177.096</u>	<u>59.741</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>177.096</u>	<u>59.741</u>
	Passiver i alt	<u>471.594</u>	<u>524.945</u>

Noter

	2016	2015
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	118.134	258.853
Andre omkostninger til social sikring	0	-2.763
Personalemkostninger i øvrigt	70.831	84.028
	188.965	340.118
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	1
2. Goodwill		
Kostpris primo	1.000.000	1.000.000
Kostpris ultimo	1.000.000	1.000.000
Af- og nedskrivninger primo	-1.000.000	-1.000.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.000.000	-1.000.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	101.373	101.373
Kostpris ultimo	101.373	101.373
Af- og nedskrivninger primo	-101.373	-101.373
Af- og nedskrivninger ultimo	-101.373	-101.373
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	355.899	407.399
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	355.899	407.399
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	355.899	407.399
	355.899	407.399

Noter

5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2016
Direktion	10,05	37.586	0

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo		500.000	500.000
		500.000	500.000

7. Overført resultat

Overført resultat primo		-34.795	145.362
Årets overførte overskud eller underskud		-170.707	-180.158
		-205.502	-34.796