



IntraTeam ApS

Carl Blochs Gade 37, 1.
8000 Aarhus C
CVR-nr. 26992230

Årsrapport 01.07.2019 - 30.06.2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
21.08.2020

Kurt Flemming Kragh Sørensen
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2019/20 | 6 |
| Balance pr. 30.06.2020 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2019/20 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

IntraTeam ApS
Carl Blochs Gade 37, 1.
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 26992230
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 01.07.2019 - 30.06.2020

Direktion

Kurt Flemming Kragh Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020 for IntraTeam ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 21.08.2020

Direktion

Kurt Flemming Kragh Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i IntraTeam ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IntraTeam ApS for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 21.08.2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Klaus Tvede-Jensen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne23304

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at rådgive om intranet, videndeling og kommunikation på nettet samt hermed beslægtet virksomhed.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 182 t.kr., hvilket anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten. Udbruddet og spredningen af COVID-19 primo 2020 vurderes ikke at have haft, og på nuværende tidspunkt forventes det heller ikke at få, væsentlig indvirkning på selskabets finansielle stilling og udvikling.

Resultatopgørelse for 2019/20

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 1.506.618 | 2.029.617 |
| Personaleomkostninger | 1 | (1.263.372) | (1.938.173) |
| Af- og nedskrivninger | | 0 | (50.672) |
| Driftsresultat | | 243.246 | 40.772 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.465 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | (11.401) | (11.509) |
| Resultat før skat | | 233.310 | 29.263 |
| Skat af årets resultat | 3 | (51.709) | (7.481) |
| Årets resultat | | 181.601 | 21.782 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 181.601 | 21.782 |
| Resultatdisponering | | 181.601 | 21.782 |

Balance pr. 30.06.2020

Aktiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 0 |
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 0 |
| Materielle aktiver | 4 | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 21.600 | 47.771 |
| Finansielle aktiver | | 21.600 | 47.771 |
| Anlægsaktiver | | 21.600 | 47.771 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 110.063 | 430.650 |
| Udskudt skat | | 14.809 | 19.745 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 81.119 | 101.842 |
| Tilgodehavender | | 205.991 | 552.237 |
| Likvide beholdninger | | 1.142.850 | 1.077.826 |
| Omsætningsaktiver | | 1.348.841 | 1.630.063 |
| Aktiver | | 1.370.441 | 1.677.834 |

Passiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 181.601 | 21.782 |
| Egenkapital | | 231.601 | 71.782 |
| <hr/> | | | |
| Anden gæld | | 68.344 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | 68.344 | 0 |
| <hr/> | | | |
| Bankgæld | | 0 | 428 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 306.183 | 315.181 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 48.103 | 39.412 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 41.284 | 372.787 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 12.094 | 29.294 |
| Skyldig selskabsskat | | 46.773 | 12.046 |
| Anden gæld | | 616.059 | 835.094 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 1.810 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.070.496 | 1.606.052 |
| <hr/> | | | |
| Gældsforpligtelser | | 1.138.840 | 1.606.052 |
| <hr/> | | | |
| Passiver | | 1.370.441 | 1.677.834 |
| <hr/> | | | |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | 6 | | |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2019/20

| | Virksomheds- kapital kr. | Forslag til udbytte for regnskabsåret kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|----------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | 21.782 | 71.782 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | (21.782) | (21.782) |
| Årets resultat | 0 | 181.601 | 181.601 |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | 181.601 | 231.601 |

Noter

1 Personaleomkostninger

| | 2019/20 | 2018/19 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Gager og lønninger | 1.093.038 | 1.716.269 |
| Pensioner | 119.798 | 116.615 |
| Andre omkostninger til social sikring | 50.536 | 105.289 |
| | 1.263.372 | 1.938.173 |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 4 | 4 |

2 Andre finansielle omkostninger

| | 2019/20 | 2018/19 |
|---|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | 7.456 | 10.869 |
| Renteomkostninger i øvrigt | 3.134 | 111 |
| Valutakursreguleringer | 811 | 529 |
| | 11.401 | 11.509 |

3 Skat af årets resultat

| | 2019/20 | 2018/19 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 46.773 | 12.046 |
| Ændring af udskudt skat | 4.936 | (4.565) |
| | 51.709 | 7.481 |

4 Materielle aktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. | Indretning af lejede lokaler kr. |
|-------------------------------------|--|--|
| Kostpris primo | 160.000 | 54.573 |
| Kostpris ultimo | 160.000 | 54.573 |
| Af- og nedskrivninger primo | (160.000) | (54.573) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (160.000) | (54.573) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 0 |

5 Langfristede forpligtelser

| | Forfald efter 12 måneder 2019/20 kr. | Restgæld efter 5 år 2019/20 kr. |
|------------|---|--|
| Anden gæld | 68.344 | 68.344 |
| | 68.344 | 68.344 |

6 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

| | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------------------------|------------------------|
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt | 54.000 | 54.000 |

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Kragh Sørensen Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta, renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen**Materielle aktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|-------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år |

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.