
Inthrface ApS

A.P. Møllers Allé 9 B, 2791 Dragør

Årsrapport for 2017/18

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 30 51 19 72

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/10 2018

Micael Buckle
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Noter til årsregnskabet 8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Inthrface ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 30. oktober 2018

Direktion

Micael Buckle

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Inthrface ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Inthrface ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 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.

Herning, den 30. oktober 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henning Jager Neldeberg

statsautoriseret revisor

mne32205

Selskabsoplysninger

Selskabet

Inthrface ApS
A.P. Møllers Allé 9 B
2791 Dragør

Telefon: 70 22 26 64

CVR-nr.: 30 51 19 72

Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni

Hjemstedskommune: Dragør

Direktion

Micael Buckle

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Platanvej 4
7400 Herning

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er konsulentvirksomhed med fokus på organisations-, ledelses- og strategiudvikling.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på DKK 443.352 (2016/17 DKK 183.273), og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på DKK 814.547 (2016/17 DKK 371.195).

Årets resultat i regnskabsåret 2017/18 er forbedret i forhold til regnskabsåret 2016/17 som følge af en forbedret toplinje og fokus på optimering af selskabets drift. De tidligere foretagne optimeringer og tilpasninger af arbejdskapitalen har således givet en positiv effekt på driftsresultatet af kerneaktiviteten.

Den langsigtede investering, som blev foretaget i regnskabsåret 2014/15, ser ud til at genere en jævnt stigende omsætning, og det er ledelsens forventning, at denne udvikling vil fortsætte igennem regnskabsåret 2018/19.

Samlet set vurderes årets resultat for regnskabsåret 2017/18 som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Bruttofortjeneste		2.879.345	2.150.656
Personaleomkostninger	1	-2.015.101	-1.584.352
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-183.213	-184.059
Resultat før finansielle poster		681.031	382.245
Finansielle indtægter		25.779	21.844
Finansielle omkostninger		-132.746	-163.852
Resultat før skat		574.064	240.237
Skat af årets resultat	3	-130.712	-56.964
Årets resultat		443.352	183.273

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		443.352	183.273
		443.352	183.273

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		280.712	449.138
Software		66.000	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	346.712	449.138
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.462	42.249
Materielle anlægsaktiver	5	27.462	42.249
Andre tilgodehavender		52.721	48.750
Finansielle anlægsaktiver		52.721	48.750
Anlægsaktiver		426.895	540.137
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		497.469	1.192.360
Andre tilgodehavender		18.368	133.961
Periodeafgrænsningsposter		117.282	98.820
Tilgodehavender		633.119	1.425.141
Likvide beholdninger		537.874	7.053
Omsætningsaktiver		1.170.993	1.432.194
Aktiver		1.597.888	1.972.331

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		689.547	246.195
Egenkapital	6	814.547	371.195
Hensættelse til udskudt skat		103.000	102.000
Hensatte forpligtelser		103.000	102.000
Kreditinstitutter		0	781.895
Leverandører af varer og tjenesteydelser		168.252	121.735
Gæld til tilknyttede virksomheder		49.051	60.346
Selskabsskat		129.712	95.964
Anden gæld		333.326	439.196
Kortfristet gæld		680.341	1.499.136
Gældsforpligtelser		680.341	1.499.136
Passiver		1.597.888	1.972.331
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

Noter til årsregnskabet

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.923.692	1.515.374
Andre omkostninger til social sikring	22.096	21.626
Andre personaleomkostninger	69.313	47.352
	<u>2.015.101</u>	<u>1.584.352</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	168.426	168.426
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	14.787	15.633
	<u>183.213</u>	<u>184.059</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	129.712	95.964
Årets udskudte skat	1.000	-39.000
	<u>130.712</u>	<u>56.964</u>

Noter til årsregnskabet

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojek- ter	Software
	DKK	DKK
Kostpris 1. juli	842.132	0
Tilgang i årets løb	0	66.000
Kostpris 30. juni	842.132	66.000
Ned- og afskrivninger 1. juli	392.994	0
Årets afskrivninger	168.426	0
Ned- og afskrivninger 30. juni	561.420	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	280.712	66.000

Udviklingsprojektet relaterer sig til udvikling af virksomhedens produktportefølje i form af konsulentydelsen kaldet Lego Serious Play. Udviklingsprojektet er færdiggjort og taget i brug i 2016. Udviklingen af projektet er forløbet som forventet og salget heraf følger også planen.

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK
Kostpris 1. juli	735.940
Kostpris 30. juni	735.940
Ned- og afskrivninger 1. juli	693.691
Årets afskrivninger	14.787
Ned- og afskrivninger 30. juni	708.478
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	27.462

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	246.195	371.195
Årets resultat	0	443.352	443.352
Egenkapital 30. juni	125.000	689.547	814.547

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for Midt Factoring:

Der er afgivet fordringspant i simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser med en regnskabsmæssig værdi på TDKK:

2018 DKK	2017 DKK
497	1.192

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankmellemværende:

Virksomhedspant på TDKK 250 med pant i simple fordringer samt immaterielle- og materielle anlægsaktiver med en regnskabsmæssig værdi på TDKK:

872	1.683
-----	-------

Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for 1 år

140.545	171.948
---------	---------

Mellem 1 og 5 år

0	140.545
---	---------

140.545	312.493
----------------	----------------

Andre eventualforpligtelser

Huslejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel svarende til en leje på TDKK 105 i opsigelsesperioden.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Inthrface ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rente eller en alternativ lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og finansielle omkostninger ved finansiel leasing mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Færdiggjorte udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.