
Inthrface ApS

A.P. Møllers Allé 9 B, 2791 Dragør

Årsrapport for 2016/17 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 30 51 19 72

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 13/10 2017

Micael Buckle
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni 9

Noter til årsregnskabet 10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Inthrface ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 13. oktober 2017

Direktion

Micael Buckle

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Inthrface ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Inthrface ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rapporteringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsen § 7, stk. 2

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 13. oktober 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henning Jager Neldeberg

statsautoriseret revisor

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 hovedaktivitet er konsulentvirksomhed med fokus på organisations-, ledelses- og strategiudvikling.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overksud på DKK 183.273 (2015/16 DKK -67.348), og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på DKK 371.195 (2015/16 DKK 187.922).

Årets resultat i regnskabsåret 2016/17 er forbedret i forhold til regnskabsåret 2015/16 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 jævn omsætning, og det er ledelsens forventning, at denne udvikling vil fortsætte igennem regnskabsåret 2017/18.

Samlet set vurderes årets resultat for regnskabsåret 2016/17 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	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Bruttofortjeneste		2.150.656	2.265.558
Personaleomkostninger	1	-1.584.352	-1.970.824
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-184.059	-218.809
Resultat før finansielle poster		382.245	75.925
Finansielle indtægter		21.844	20.499
Finansielle omkostninger		-163.852	-177.253
Resultat før skat		240.237	-80.829
Skat af årets resultat	3	-56.964	13.481
Årets resultat		183.273	-67.348

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		183.273	-67.348
		183.273	-67.348

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		449.138	617.564
Immaterielle anlægsaktiver	4	449.138	617.564
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.249	30.682
Materielle anlægsaktiver	5	42.249	30.682
Andre tilgodehavender		48.750	48.750
Finansielle anlægsaktiver		48.750	48.750
Anlægsaktiver		540.137	696.996
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.192.360	1.009.020
Andre tilgodehavender		133.961	5.212
Selskabsskat		0	187.691
Periodeafgrænsningsposter		98.820	195.728
Tilgodehavender		1.425.141	1.397.651
Likvide beholdninger		7.053	7.053
Omsætningsaktiver		1.432.194	1.404.704
Aktiver		1.972.331	2.101.700

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		246.195	62.922
Egenkapital	6	371.195	187.922
Hensættelse til udskudt skat		102.000	141.000
Hensatte forpligtelser		102.000	141.000
Kreditinstitutter		781.895	889.996
Leverandører af varer og tjenesteydelser		121.735	79.333
Gæld til tilknyttede virksomheder		60.346	0
Selskabsskat		95.964	60.346
Anden gæld		439.196	743.103
Kortfristet gæld		1.499.136	1.772.778
Gældsforpligtelser		1.499.136	1.772.778
Passiver		1.972.331	2.101.700
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Anvendt regnskabspraksis	10		

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Årets resultat		183.273	-67.348
Reguleringer	7	383.031	362.082
Ændring i driftskapital	8	-416.341	-49.466
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		149.963	245.268
Renteindbetalinger og lignende		21.844	20.499
Renteudbetalinger og lignende		-163.851	-177.256
Pengestrømme fra ordinær drift		7.956	88.511
Modtaget/betalt selskabsskat		127.345	-3.971
Pengestrømme fra driftsaktivitet		135.301	84.540
Køb af materielle anlægsaktiver		-27.200	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-27.200	0
Ændring i likvider		108.101	84.540
Likvider 1. juli		-882.943	-967.483
Likvider 30. juni		-774.842	-882.943
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		7.053	7.053
Kassekredit		-781.895	-889.996
Likvider 30. juni		-774.842	-882.943

Noter til årsregnskabet

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.515.374	1.883.920
Pensioner	0	11.135
Andre omkostninger til social sikring	21.626	35.026
Andre personaleomkostninger	47.352	40.743
	<u>1.584.352</u>	<u>1.970.824</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	168.426	168.951
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	15.633	49.858
	<u>184.059</u>	<u>218.809</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	95.964	60.346
Årets udskudte skat	-39.000	-74.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	173
	<u>56.964</u>	<u>-13.481</u>

Noter til årsregnskabet

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojek- ter DKK
Kostpris 1. juli	842.132
Kostpris 30. juni	842.132
Ned- og afskrivninger 1. juli	224.568
Årets afskrivninger	168.426
Ned- og afskrivninger 30. juni	392.994
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	449.138

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

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. juli	708.740
Tilgang i årets løb	27.200
Kostpris 30. juni	735.940
Ned- og afskrivninger 1. juli	678.058
Årets afskrivninger	15.633
Ned- og afskrivninger 30. juni	693.691
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	42.249

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	62.922	187.922
Årets resultat	0	183.273	183.273
Egenkapital 30. juni	125.000	246.195	371.195

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

7 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
Finansielle indtægter	-21.844	-20.499
Finansielle omkostninger	163.852	177.253
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	184.059	218.809
Skat af årets resultat	56.964	-13.481
	383.031	362.082

8 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	-215.181	-148.652
Ændring i leverandører m.v.	-201.160	99.186
	-416.341	-49.466

Noter til årsregnskabet

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
9 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:	1.192	1.009
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:	1.683	1.519
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for 1 år	171.948	160.968
Mellem 1 og 5 år	140.545	295.107
	<u>312.493</u>	<u>456.075</u>
Andre eventualforpligtelser		

Huslejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel svarende til en leje på TDKK 81 i opsigelsesperioden.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Inthrface ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 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 rentefod eller en tilnærmet værdi heraf 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

10 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

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

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

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 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.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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 acontoskatter. 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.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver fratrukket kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.