
Inthrface ApS

A.P. Møllers Allé 9 B, 2791 Dragør

Årsrapport for 2018/19 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 30 51 19 72

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 3 /10 2019

Micael Buckle
Dirigent



pwc

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 2018 - 30. juni 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 3. oktober 2019

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 2018 - 30. juni 2019 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 IESBA's 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 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 3. oktober 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mads Hornbæk

statsautoriseret revisor

mne33762

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 2018/19 udviser et overksud på DKK 621.605 (2017/18 DKK 443.352), og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på DKK 1.436.152 (2017/18 DKK 814.547).

Årets resultat i regnskabsåret 2018/19 er forbedret i forhold til regnskabsåret 2017/18 som følge af en fortsat 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 2019/20.

Samlet set vurderes årets resultat for regnskabsåret 2018/19 som værende meget 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	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Bruttofortjeneste		3.650.328	2.879.345
Personaleomkostninger	1	-2.553.289	-2.015.101
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-201.626	-183.213
Resultat før finansielle poster		895.413	681.031
Finansielle indtægter		47.613	25.779
Finansielle omkostninger		-139.099	-132.746
Resultat før skat		803.927	574.064
Skat af årets resultat	3	-182.322	-130.712
Årets resultat		621.605	443.352

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		83.603	0
Overført resultat		538.002	443.352
		621.605	443.352

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Færdiggjorte udviklingsprojekter		112.286	280.712
Software		203.161	66.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	315.447	346.712
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.836	27.462
Materielle anlægsaktiver	5	16.836	27.462
Andre tilgodehavender		54.094	52.721
Finansielle anlægsaktiver		54.094	52.721
Anlægsaktiver		386.377	426.895
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		777.647	497.469
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		83.603	0
Andre tilgodehavender		27.437	18.368
Periodeafgrænsningsposter		117.660	117.282
Tilgodehavender		1.006.347	633.119
Likvide beholdninger		909.869	537.874
Omsætningsaktiver		1.916.216	1.170.993
Aktiver		2.302.593	1.597.888

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.227.549	689.547
Foreslået udbytte for regnskabsåret		83.603	0
Egenkapital	6	1.436.152	814.547
Hensættelse til udskudt skat		95.000	103.000
Hensatte forpligtelser		95.000	103.000
Kreditinstitutter		162.381	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		62.552	168.252
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	49.051
Selskabsskat		190.322	129.712
Anden gæld		356.186	333.326
Kortfristet gæld		771.441	680.341
Gældsforpligtelser		771.441	680.341
Passiver		2.302.593	1.597.888
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

Noter til årsregnskabet

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.368.558	1.923.692
Pensioner	131.850	0
Andre omkostninger til social sikring	32.035	22.096
Andre personaleomkostninger	20.846	69.313
	<u>2.553.289</u>	<u>2.015.101</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	191.000	168.426
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	10.626	14.787
	<u>201.626</u>	<u>183.213</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	190.322	129.712
Årets udskudte skat	-8.000	1.000
	<u>182.322</u>	<u>130.712</u>

Noter til årsregnskabet

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojek- ter	Software
	DKK	DKK
Kostpris 1. juli	842.132	66.000
Tilgang i årets løb	0	159.735
Kostpris 30. juni	<u>842.132</u>	<u>225.735</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	561.420	0
Årets afskrivninger	<u>168.426</u>	<u>22.574</u>
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>729.846</u>	<u>22.574</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>112.286</u>	<u>203.161</u>

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	<u>735.940</u>
Kostpris 30. juni	<u>735.940</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	708.478
Årets afskrivninger	<u>10.626</u>
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>719.104</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>16.836</u>

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	689.547	0	814.547
Årets resultat	0	538.002	83.603	621.605
Egenkapital 30. juni	125.000	1.227.549	83.603	1.436.152

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:

778	497
-----	-----

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:

1.110	872
-------	-----

Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for 1 år

204.055	140.545
---------	---------

Mellem 1 og 5 år

514.373	0
---------	---

718.428	140.545
----------------	----------------

Noter til årsregnskabet

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser (fortsat)

Andre eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for B'calm Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Huslejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel svarende til en leje på TDKK 108 i opsigelsesperioden.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Inthrface ApS for 2018/19 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 2018/19 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

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

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 13.800 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.

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 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.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

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