

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for 2020

IntraProces ApS
Vintersbølle Strand 5, 2. 7., 4760 Vordingborg
CVR-nr. 38 75 98 25

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 5. juli 2021

Carsten Wredstrøm
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	8
Balance pr. 31. december 2020	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

IntraProces ApS
Vintersbølle Strand 5, 2. 7.
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 38 75 98 25

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Vordingborg

Direktion

Carsten Wredstrøm, direktør
Ingrid Wredstrøm, direktør

Revisor

Dueholm & Partnere
Godkendt Revisionshus
Kærvej 2
2970 Hørsholm

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for IntraProces ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 5. juli 2021

Direktion

Carsten Wredstrøm
direktør

Ingrid Wredstrøm
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i IntraProces ApS

Vi har opstillet årsrapporten for IntraProces ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 5. juli 2021

Dueholm & Partnere

Godkendt Revisionshus
CVR-nr. 21 63 19 30

Martin Dueholm
Godkendt revisor
MNE-nr. mne34524

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at yde virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse samt bibranche, indspilning af lydoptagelser og udgivelse af musik.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 21.608, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 40.188.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabsloven.

Selskabet har pr. balancedagen en negativ arbejdskapital og har brug for at få tilført likviditet, såfremt selskabets kreditorer skal betales ved forfald.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at anpartshaverne stiller den fornødne kredit til rådighed i takt med behovet. Anpartshaverne har givet tilsagn om at støtte selskabet økonomisk i regnskabsåret 2021. Årsrapporten er som følge heraf aflagt efter princippet om going concern.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IntraProces ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder modtaget COVID-19 kompensation fra de danske myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at grundlaget for den indregnede goodwill forringes over de 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		124.844	766.651
Personaleomkostninger	1	-105.298	-605.015
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		19.546	161.636
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-44.000	-44.000
Resultat før finansielle poster		-24.454	117.636
Finansielle omkostninger	2	-2.332	-2.514
Resultat før skat		-26.786	115.122
Skat af årets resultat	3	5.178	-31.069
Årets resultat		-21.608	84.053
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-21.608	84.053
		-21.608	84.053

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		44.000	88.000
Immaterielle anlægsaktiver		44.000	88.000
Anlægsaktiver i alt		44.000	88.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.150	244.125
Andre tilgodehavender		3.830	3.830
Periodeafgrænsningsposter		0	10.500
Tilgodehavender		13.980	258.455
Likvide beholdninger		69.617	133.344
Omsætningsaktiver i alt		83.597	391.799
Aktiver i alt		127.597	479.799

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-90.188	-68.580
Egenkapital	4	<u>-40.188</u>	<u>-18.580</u>
Hensættelse til udskudt skat		9.680	19.360
Hensatte forpligtelser i alt		<u>9.680</u>	<u>19.360</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.250	25.785
Selskabsskat		4.502	12.070
Anden gæld		120.353	441.164
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>158.105</u>	<u>479.019</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>158.105</u>	<u>479.019</u>
Passiver i alt		<u>127.597</u>	<u>479.799</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		

Noter

	2020 kr.	2019 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	449.022
Andre omkostninger til social sikring	726	5.938
Andre personaleomkostninger	104.572	150.055
	105.298	605.015
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.332	2.514
	2.332	2.514
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	4.502	12.070
Årets udskudte skat	-9.680	18.999
	-5.178	31.069
4 Egenkapital		
	Virksomheds- kapital	Overført resultat
	I alt	
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	-68.580
Årets resultat	0	-21.608
Egenkapital 31. december 2020	50.000	-90.188

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabsloven.

Selskabet har pr. balancedagen en negativ arbejdskapital og har brug for at få tilført likviditet, såfremt selskabets kreditorer skal betales ved forfald.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at anpartshaverne stiller den fornødne kredit til rådighed i takt med behovet. Anpartshaverne har givet tilsagn om at støtte selskabet økonomisk i regnskabsåret 2021. Årsrapporten er som følge heraf aflagt efter princippet om going concern.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Ingrid Feldbæk Wredstrøm

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-571984339578 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2021 kl.: 08:15:56
Underskrevet med NemID

Carsten Jermiin Wredstrøm

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-768984925243 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2021 kl.: 09:51:51
Underskrevet med NemID

Carsten Jermiin Wredstrøm

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-768984925243 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2021 kl.: 09:51:51
Underskrevet med NemID

Martin Dueholm

Som Revisor
RID: 50243092 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 07-07-2021 kl.: 16:37:13
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: ccd7afbextT242685601