

Intervare A/S
CVR-nr. 25169158

Årsrapport 2012/13

Godkendt på selskabets generalforsamling den 05.12.2013

Dirigent

Navn: Stefan Plenge

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2012/13	11
Balance pr. 30.09.2013	12
Egenkapitalopgørelse for 2012/13	14
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Intervare A/S
Valshøjs Allé 176
2610 Rødovre

CVR-nr.: 25169158
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 01.10.2012 - 30.09.2013

Telefon: 70277233
Hjemmeside: www.intervare.dk
E-mail: support@intervare.dk

Bestyrelse

Michael Haaning, formand
Lars Fløe Nielsen
Johannes Rovsing
Niels Sørensen
Lise Bloch Thomsen
Stefan Plenge

Direktion

Stefan Plenge

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2012 - 30.09.2013 for Intervare A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2012 - 30.09.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 05.12.2013

Direktion

Stefan Plenge

Bestyrelse

Michael Haaning
formand

Lars Fløe Nielsen

Johannes Rovsing

Niels Sørensen

Lise Bloch Thomsen

Stefan Plenge

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Intervare A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Intervare A/S for regnskabsåret 01.10.2012 - 30.09.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2012 - 30.09.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 05.12.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bjørn Winkler Jakobsen
statsautoriseret revisor

Nikolaj Thomsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	<u>2012/13</u> t.kr.	<u>2011/12</u> t.kr.	<u>2010/11</u> t.kr.	<u>2009/10</u> t.kr.	<u>2008/09</u> t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	34.407	43.216	47.889	47.000	46.414
Driftsresultat	2.607	5.677	5.770	5.502	8.663
Resultat af finansielle poster	(156)	(111)	(258)	(263)	(185)
Årets resultat	1.765	4.165	4.057	3.764	6.289
Samlede aktiver	63.826	68.360	55.593	56.416	33.890
Investeringer i materielle anlægsaktiver	3.506	1.849	5.498	6.014	3.956
Egenkapital	24.990	23.222	19.057	5.450	11.258
Gns. investeret kapital inklusive goodwill	5.189	8.349	8.036	7.174	10.474
Nettorentebærende gæld	(940)	5.137	3.062	7.058	1.028
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	68	85	86	95	89
Nøgletal					
Finansiell gearing	0,0	0,2	0,2	1,3	0,1
Egenkapitalens forrentning (%)	7,3	19,7	33,1	45,1	55,9
Soliditetsgrad (%)	39,2	34,0	34,3	9,7	33,2
Afkast af investeret kapital inklusive goodwill (%)	94,0	118,6	117,5	114,2	114,7

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i salg, pakning og levering af dagligvarer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2012/13 blev et overskud på 1.765 t.kr. mod et overskud på 4.165 t.kr. i 2011/12. Mod forventning mistede selskabet en stor kunde midt i regnskabsåret, og dette er den direkte årsag til det lavere resultat.

På baggrund heraf, anses årets resultat for tilfredsstillende, men ikke i overensstemmelse med forventningerne.

Egenkapitalen udgør 24.990 t.kr. pr. 30. september 2013 mod 23.222 t.kr. på samme tidspunkt sidste år.

Der er i starten af regnskabsåret foretaget en gennemgang af selskabets og dets datterselskabs anlægsaktiver. Dette har medført ændrede skøn af brugstider på en række aktiver og dermed også restlevetider på allerede indregnede anlægsaktiver. De ændrede skøn kan henføres til, at virksomheden har vurderet, at visse anlægsaktiver har en længere levetid end tidligere vurdering har lagt op til, hvorfor ledelsen har foretaget en revurdering af afskrivningsprofilerne på anlægsaktiver i mindre omfang. De ændrede skøn over brugs- og restlevetider har påvirket årets resultat positivt med 1,0 mio.kr.

Likviditetsudvikling og beredskab

Pengestrømsopgørelse for selskabet og dets datterselskab indgår i de konsoliderede pengestrømme, som fremgår af regnskab for Plenge Holding ApS.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for det nye regnskabsår.

Videnressourcer

Selskabet besidder en branche- og markedsræssig viden, der gør selskabet og organisationen i stand til at operere effektivt inden for dagligvarehandel. Denne viden vedligeholdes løbende ved indsamling af relevante informationer og videreuddannelse af personale.

Selskabets personale og dets erfaring er central for styring og videreudvikling af selskabet, hvilket ledelsen søger at fastholde ved fortsat tilrettelæggelse og udvikling af en attraktiv arbejdsplads.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellemstore virksomheder).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Intervare A/S har i henhold til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Ændringer i regnskabsmæssige skøn

Der er i regnskabsåret foretaget en gennemgang af selskabets anlægsaktiver og revurdering af aktivernes skønnede brugstider. Dette har medført ændrede skøn af brugstider på en række aktiver og dermed også restlevetider på allerede indregnede anlægsaktiver. De ændrede skøn over brugs- og restlevetider har påvirket årets resultat positivt med 1,0 mio.kr.

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 omfatter årets nettoomsætning med fradrag af vareforbrug, omkostninger til levering samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

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

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 og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, realiserede- og urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, realiserede- og urealiserede kurstab vedrørende værdipapirer, samt tillæg under acontoskatteordningen 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 Plenge Holding ApS og nemlig.com A/S. Plenge Holding ApS er administrativt selskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Færdiggjorte udviklingsprojekter omfatter udvikling af et nyt ERP-system og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter omkostninger, herunder gager, der direkte eller indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne. Afskrivningsgrundlaget for færdiggjorte udviklingsprojekter er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede levetider:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	3-5 år
----------------------------------	--------

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning 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:

It, driftsmateriel, inventar og andre anlæg	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som en korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

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.

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.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen er udeladt, idet den indgår i årsrapporten for moderselskabet, Plenge Holding ApS.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Finansiell gearing	$\frac{\text{Nettorentebærende gæld}}{\text{Egenkapital}}$	Virksomhedens finansielle gearing.
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.
Afkast af investeret kapital inklusive goodwill (%)	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Gns. Investeret kapital inkl. goodwill}}$	Det afkast, som virksomheden genererer af investorernes midler.

Nettorentebærende gæld er defineret som rentebærende forpligtelser, fratrukket rentebærende aktiver, herunder likvide beholdninger.

EBITDA (Earnings Before Interest, Tax, Depreciation and Amortisation) er defineret som driftsresultat tillagt årets af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver inklusive goodwill.

Investeret kapital inklusive goodwill er defineret som nettoarbejdskapital tillagt den regnskabsmæssige værdi af materielle og immaterielle anlægsaktiver samt akkumulerede afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver inklusive goodwill og fratrukket andre hensatte forpligtelser og langfristede, driftsmæssige forpligtelser. Akkumulerede nedskrivninger af goodwill er ikke tillagt.

Nettoarbejdskapital er defineret som varebeholdninger, tilgodehavender og øvrige driftsmæssige omsætningsaktiver fratrukket leverandørgæld og andre kortfristede, driftsmæssige forpligtelser. Tilgodehavende og skyldig selskabsskat samt likvide beholdninger indgår ikke i nettoarbejdskapitalen.

Resultatopgørelse for 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	1	34.407	43.216
Personaleomkostninger	2	(29.531)	(33.368)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(2.269)</u>	<u>(4.171)</u>
Driftsresultat		2.607	5.677
Andre finansielle indtægter	4	208	277
Andre finansielle omkostninger		<u>(364)</u>	<u>(388)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		2.451	5.566
Skat af ordinært resultat	5	<u>(686)</u>	<u>(1.401)</u>
Årets resultat		<u>1.765</u>	<u>4.165</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.765</u>	<u>4.165</u>
		<u>1.765</u>	<u>4.165</u>

Balance pr. 30.09.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter		2.410	1.345
Immaterielle anlægsaktiver	6	2.410	1.345
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.771	3.623
Indretning af lejede lokaler		0	152
Materielle anlægsaktiver	7	5.771	3.775
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		22.000	22.000
Andre tilgodehavender		1.899	1.670
Udskudt skat		0	289
Finansielle anlægsaktiver	8	23.899	23.959
Anlægsaktiver		32.080	29.079
Fremstillede varer og handelsvarer		11.236	12.144
Varebeholdninger		11.236	12.144
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.125	17.387
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.321	4.756
Andre tilgodehavender		4.034	3.757
Periodeafgrænsningsposter		972	1.136
Tilgodehavender		20.452	27.036
Likvide beholdninger		58	101
Omsætningsaktiver		31.746	39.281
Aktiver		63.826	68.360

Balance pr. 30.09.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	9	1.687	1.686
Overført overskud eller underskud		23.303	21.536
Egenkapital		<u>24.990</u>	<u>23.222</u>
Udskudt skat		352	0
Hensatte forpligtelser		<u>352</u>	<u>0</u>
Finansielle leasingforpligtelser		140	253
Skyldig selskabsskat		44	2.224
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>184</u>	<u>2.477</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	30	2.227
Bankgæld		3.211	7.511
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.963	23.587
Skyldig selskabsskat		2.223	1.400
Anden gæld		6.873	7.936
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>38.300</u>	<u>42.661</u>
Gældsforpligtelser		<u>38.484</u>	<u>45.138</u>
Passiver		<u>63.826</u>	<u>68.360</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	12		
Eventualforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	15		
Ejerforhold	16		

Egenkapitalopgørelse for 2012/13

	Virksom- hedskapital t.kr.	Overført overskud eller under- skud t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital primo	1.687	21.538	23.225
Årets resultat	0	1.765	1.765
Egenkapital ultimo	1.687	23.303	24.990

Noter

1. Bruttofortjeneste

Af konkurrencemæssige årsager og under henvisning til årsregnskabslovens § 32 vises alene bruttofortjenesten i resultatopgørelsen. Ledelsen anser betingelserne herfor for opfyldt.

	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	22.734	26.657
Pensioner	6.256	6.029
Andre omkostninger til social sikring	541	682
	<u>29.531</u>	<u>33.368</u>
Samlet vederlag til direktion og bestyrelse	<u>3.713</u>	<u>3.067</u>
	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>68</u>	<u>85</u>
	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	708	1.722
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.521	2.500
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	40	(51)
	<u>2.269</u>	<u>4.171</u>
	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
4. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	127	179
Renteindtægter i øvrigt	81	98
	<u>208</u>	<u>277</u>
	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	44	2.224
Ændring af udskudt skat	589	(823)
Effekt af ændrede skattesatser	53	0
	<u>686</u>	<u>1.401</u>

Noter

		Færdig- gjorte ud- viklings- projekter t.kr.
6. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		5.130
Tilgange		1.814
Afgange		(121)
Kostpris ultimo		6.823
Af- og nedskrivninger primo		(3.785)
Årets afskrivninger		(708)
Tilbageførsel ved afgange		80
Af- og nedskrivninger ultimo		(4.413)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		2.410
	Andre an- læg, driftsmate- riel og in- ventar t.kr.	Indretning af lejede lokaler t.kr.
7. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	11.948	1.680
Tilgange	3.506	0
Afgange	(166)	(64)
Kostpris ultimo	15.288	1.616
Af- og nedskrivninger primo	(8.325)	(1.528)
Årets afskrivninger	(1.372)	(152)
Tilbageførsel ved afgange	180	64
Af- og nedskrivninger ultimo	(9.517)	(1.616)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.771	0
Ikke-ejede aktiver	393	0

Noter

		Kapitalan- dele i til- knyttede virksomhe- der t.kr.	Andre til- godehaven- der t.kr.	Udskudt skat t.kr.	
8. Finansielle anlægsaktiver					
Kostpris primo		22.000	1.670	290	
Tilgange		0	229	0	
Afgange		0	0	(290)	
Kostpris ultimo		22.000	1.899	0	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		22.000	1.899	0	
	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapi- tal t.kr.	Resultat t.kr.
Dattervirksomheder:					
nemlig.com	Rødovre	Selskab	100,00	2.409	(969)
			Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi t.kr.
9. Virksomhedskapital					
Aktiekapital			1.686.501	1,00	1.687
			1.686.501		1.687
			Forfald inden 12 måneder 2011/12 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2012/13 t.kr.	Forfald efter 12 måneder 2012/13 t.kr.
10. Langfristede gældsforpligtelser					
Bankgæld			2.227	0	0
Finansielle leasingforpligtelser			0	30	140
Skyldig selskabsskat			0	0	44
			2.227	30	184

Noter

12. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale med opsigelsesvarsel på 6 måneder. På et mindre lejemål har selskabet en uopsigelighed til og med 30. juni 2014, hvorefter lejemålet løbende kan opsiges med 6 måneders varsel.

Den årlige omkostning hertil udgør 4.321 t.kr. Den samlede forpligtelse pr. balancedagen udgør 2.603 t.kr.

13. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Plenge Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret skadesløsbrev nom. 14.000 t.kr. (virksomhedspant) med sikkerhed i tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varebeholdninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte aktiver under virksomhedspant:

	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	2.410	1.345
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.771	3.623
Varebeholdninger	11.236	12.144
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>11.125</u>	<u>17.387</u>
I alt	<u>30.542</u>	<u>34.499</u>

Bankforbindelsen i den tilknyttede virksomhed nemlig.com A/S har sekundær pant i ovenstående virksomhedspant. Herudover har selskabets bankforbindelse pant i krydskautitioner i de tilknyttede virksomheder Intervare A/S, Plenge Holding ApS og nemlig.com A/S samt i aktier i nemlig.com A/S.

Der er stillet garantier over for leverandører og samarbejdspartnere for i alt 10.523 t.kr.

Noter

15. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

I regnskabsåret 2012/13 har Plenge Holding ApS, Søllerød, været nærtstående part med bestemmende indflydelse på Intervare A/S..

16. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Plenge Holding ApS, Søllerød

Johannes Rovsing Venture Capital I A/S, Charlottenlund

Sådan ApS, København

Intervare A/S' regnskab indgår i koncernregnskabet for Plenge Holding ApS, CVR-nr. 25 12 73 74.