

Prosedo ApS

**Nyvej 16 C
1851 Frederiksberg
CVR-nr. 33 08 23 47**

**Årsrapport for perioden
1. juli 2018 til 30. juni 2019
(9. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16. september 2019

Flemming Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	12
Balance pr. 30. juni 2019	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Prosedo ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 13. september 2019

Direktion

Flemming Nielsen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Prosedo ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Prosedo ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

København, den 13. september 2019

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34112

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, CMA
MNE-nr. mne14773

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Prosedo ApS
Nyvej 16 C
1851 Frederiksberg

Hjemmeside: www.prosedo.dk

CVR-nr.: 33 08 23 47

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Stiftet: 24. august 2010

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Frederiksberg

Direktion

Flemming Nielsen, direktør

Revision

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vester Voldgade 107
1552 København V

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er konsulentvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 623.564, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.198.185.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prosedo ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Prosedo ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
Bruttofortjeneste		9.079.975	8.070.241
Personaleomkostninger	1	<u>-5.181.480</u>	<u>-5.761.438</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.898.495	2.308.803
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.136.130</u>	<u>-885.277</u>
Resultat før finansielle poster		2.762.365	1.423.526
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-425.728	-736.746
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-985.482	-52.615
Finansielle indtægter	3	18.544	97.524
Finansielle omkostninger	4	<u>-140.571</u>	<u>-169.634</u>
Resultat før skat		1.229.128	562.055
Skat af årets resultat	5	<u>-605.564</u>	<u>-257.461</u>
Årets resultat		<u>623.564</u>	<u>304.594</u>
Overført resultat		<u>623.564</u>	<u>304.594</u>
		<u>623.564</u>	<u>304.594</u>

Balance pr. 30. juni 2019

	Note	2018/19	2017/18
Aktiver			
EDB, software udviklingsomkostninger		35.145	161.880
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	35.145	161.880
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.864.755	3.229.373
Materielle anlægsaktiver	7	3.864.755	3.229.373
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	210.000	463.193
Kapitalandele i associerede virksomheder	9	248.216	104.841
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	963.167
Deposita		210.925	206.065
Finansielle anlægsaktiver		669.141	1.737.266
Anlægsaktiver i alt		4.569.041	5.128.519
Færdigvarer og handelsvarer		143.500	109.898
Varebeholdninger		143.500	109.898
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		652.757	1.658.920
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		409.025	771.937
Andre tilgodehavender		229.133	480.480
Periodeafgrænsningsposter		38.764	62.026
Tilgodehavender		1.329.679	2.973.363
Likvide beholdninger		346	155
Omsætningsaktiver i alt		1.473.525	3.083.416
Aktiver i alt		6.042.566	8.211.935

Balance pr. 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		92.000	92.000
Reserve for udviklingsomkostninger		27.413	88.290
Overført resultat		<u>2.078.772</u>	<u>1.394.328</u>
Egenkapital	10	<u>2.198.185</u>	<u>1.574.618</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>102.811</u>	<u>101.037</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>102.811</u>	<u>101.037</u>
Selskabsskat		<u>603.790</u>	<u>311.146</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>603.790</u>	<u>311.146</u>
Banker		1.648.510	1.458.206
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	946.718
Leverandører af varer og tjenesteydelser		193.994	51.269
Gæld til tilknyttede virksomheder		300.523	2.085.890
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		237.338	245.651
Anden gæld		<u>757.415</u>	<u>1.437.400</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.137.780</u>	<u>6.225.134</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.741.570</u>	<u>6.536.280</u>
Passiver i alt		<u>6.042.566</u>	<u>8.211.935</u>
Eventualposter mv.	11		

Noter

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.107.825	4.750.105
Pensioner	388.542	296.359
Andre omkostninger til social sikring	80.220	91.127
Andre personaleomkostninger	<u>604.893</u>	<u>623.847</u>
	<u>5.181.480</u>	<u>5.761.438</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>7</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	126.735	174.781
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.009.395</u>	<u>710.496</u>
	<u>1.136.130</u>	<u>885.277</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	18.544	91.109
Renteindtægter fra associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>6.415</u>
	<u>18.544</u>	<u>97.524</u>

Noter

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	41.913	65.931
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	9.470	28.380
Andre finansielle omkostninger	<u>89.188</u>	<u>75.323</u>
	<u>140.571</u>	<u>169.634</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	603.790	311.146
Årets udskudte skat	<u>1.774</u>	<u>-53.685</u>
	<u>605.564</u>	<u>257.461</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		
	EDB, software udviklingsomko stninger	Goodwill
Kostpris 1. juli 2018	<u>524.980</u>	<u>258.000</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>524.980</u>	<u>258.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	363.100	258.000
Årets afskrivninger	<u>126.735</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>489.835</u>	<u>258.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>35.145</u>	<u>0</u>

Særlige forudsætninger vedrørende udviklingsprojekter og skatteaktiver

Virksomhedens færdiggjorte udviklingsprojekt vedrører en opgangskærm, som opsættes og installeres i beboelsejendomme såvel som erhvervejendomme. Opgangskærmen kan videregive informationer og nyheder vedrørende den ejendom den er opsat i. Det er ledelsens forventning, at man kan supplere de øvrige aktiviteter virksomheden har omkring ejendomsadministration.

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2018	4.824.879
Tilgang i årets løb	<u>1.644.777</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>6.469.656</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	1.595.506
Årets afskrivninger	<u>1.009.395</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>2.604.901</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u><u>3.864.755</u></u>

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2018	884.462	1.060.907
Tilgang i årets løb	195.019	20.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-196.445</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>1.079.481</u>	<u>884.462</u>
Værdireguleringer 1. juli 2018	-421.270	-423.815
Nettoeffekt ved fusion og virksomhedskøb	-228.288	909.480
Årets resultat	-201.683	-1.272.972
Afskrivning på goodwill	-72.500	-72.500
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>54.260</u>	<u>438.538</u>
Værdireguleringer 30. juni 2019	<u>-869.481</u>	<u>-421.269</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u><u>210.000</u></u>	<u><u>463.193</u></u>

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Servicehåndbogen A/S	Frederiksberg	60%	-739.387	-86.204
Moonbird ApS	Frederiksberg	100%	54.500	-147.423

9 Kapitalandele i associerede virksomheder

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Kostpris 1. juli 2018	26.445	0
Tilgang i årets løb	<u>1.163.167</u>	<u>26.445</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>1.189.612</u>	<u>26.445</u>
Værdireguleringer 1. juli 2018	78.397	0
Nettoeffekt ved fusion og virksomhedskøb	-1.029.033	0
Årets resultat	9.240	52.614
Overførsler i årets løb	<u>0</u>	<u>25.782</u>
Værdireguleringer 30. juni 2019	<u>-941.396</u>	<u>78.396</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>248.216</u>	<u>104.841</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Prosedo center for vækst og udvikling ApS	Frederiksberg	50%	159.541	-50.142
Unik Bolig ApS	Frederiksberg	22%	622.723	159.290

Noter

10 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for udviklingsomko- stninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	92.000	88.290	1.455.208	1.635.498
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-60.877	0	-60.877
Årets resultat	0	0	623.564	623.564
Egenkapital 30. juni 2019	92.000	27.413	2.078.772	2.198.185

Virksomhedskapitalen består af 92 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

11 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet FLN Ejendomskonsulent ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.