



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

ENGII-SOFT A/S

C/O HARTVIG CONSULT APS, LYKKEGÅRDSVEJ 15, LYKKEGÅRDSVEJ 15, 4000 ROSKILDE

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 19. december 2022

Peter Kroghave Hartvig

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Egenkapitalopgørelse.....	10
Noter.....	11-12
Anvendt regnskabspraksis.....	13-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Engii-Soft A/S c/o Hartvig Consult ApS, Lykkegårdsvej 15 Lykkegårdsvej 15 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 33 35 39 01 Stiftet: 23. november 2010 Kommune: Roskilde Regnskabsår: 1. juli 2021 - 30. juni 2022
Bestyrelse	Ole Bremholm Jørgensen, formand Lars Fejer Peter Kroghave Hartvig Mads Philbert-Olsen
Direktion	Peter Kroghave Hartvig
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V
Pengeinstitut	Nykredit Bank Københavnsvej 45-47 4000 Roskilde

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Engji-Soft A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19. december 2022

Direktion:

Peter Kroghave Hartvig

Bestyrelse:

Ole Bremholm Jørgensen
Formand

Lars Fejer

Peter Kroghave Hartvig

Mads Philbert-Olsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Engii-Soft A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Engii-Soft A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på oplysningerne i noten, Usikkerhed ved going concern i årsregnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabets forpligtelser pr. 30. juni 2022 overstiger selskabets aktiver med 2.221 tkr. Dette forhold sammen med de i noten Usikkerhed ved going concern øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Selskabet har modtaget støtteerklæring fra moderselskabet om tilførsel af nødvendig likviditet gældende indtil 30. juni 2023. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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

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.

København, den 19. december 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Dan Bøøk Malmstrøm
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21330

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udvikling af software til brug indenfor ingeniør videnskab og rådgivningsbranchen.

Kundevedte aktiviteter

Selskabet har i perioden oprustet med yderligere personel til den fortsatte implementering af selskabets software. Programmernes digitale platforme er blevet fornyet i forhold til sikring mod fremtidige udfordringer. Den tekniske afvikling er blevet mere integreret på kendte markedsledende platforme. Nemmere eksekverbare "Nye teknologier" er indarbejdet med henblik på sikring af den fortsatte rejse mod "go to market" - first step.

Software er i Beta test hos eksterne kunder og implementering af erfaringer indarbejdes i den nye digitale platform.

En større markedskendskab har skabt et større kundeopmærksomhed og samarbejder på tværs af yderligere værdiskabende sektorer. Det er yderligere bekræftet at selskabets software er en nytænking i sektoren.

Flere stærke personer er kommet i ledelsen i efteråret 2022, således er der skabt en professional tilgang af finansielle, tekniske og salgsmæssige kompetencer, der sikrer selskabets fortsatte arbejder med implementering samt markedsledende software i markedet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020 udviser et resultat på - 377 tkr. og en egenkapital pr. 30. juni 2022 på - 2.221 tkr.

Årets resultat er som forventet.

Det forventes forsat, at egenkapitalen på sigt kan reetableres ved egen indtjening og kapitalvækst. Der er i øvrigt igangsat gældskonvertering der forventes at tilføre selskabet omkring tkr. 2.400 i egenkapital.

Moderselskabet har erklæret sig indforstået med forsat at yde lån til sikring af den nødvendige likviditet til den løbende drift gældende indtil 30. juni 2023. Som følge heraf har selskabets ledelse valgt at aflægge regnskabet med forsat drift for øje.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet yderligere begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
BRUTTOTAB		-329.470	-600.161
Andre finansielle omkostninger.....	1	-48.029	-42.248
RESULTAT FØR SKAT		-377.499	-642.409
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		-377.499	-642.409
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-377.499	-642.409
I ALT		-377.499	-642.409

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2022 kr.	2021 kr.
Udv.projekter under udførelse og forudbetalinger.....		372.417	322.927
Immaterielle anlægsaktiver.....	2	372.417	322.927
ANLÆGSAKTIVER.....		372.417	322.927
Andre tilgodehavender.....		110.013	100.065
Tilgodehavender.....		110.013	100.065
Likvider.....		1.227	48.424
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		111.240	148.489
AKTIVER.....		483.657	471.416
PASSIVER			
Selskabskapital.....		526.316	526.316
Reserve for udviklingsomkostninger.....		372.416	322.927
Overført overskud.....		-3.119.467	-2.692.479
EGENKAPITAL.....		-2.220.735	-1.843.236
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		216.355	96.349
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		2.465.037	2.218.303
Anden gæld.....		23.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.704.392	2.314.652
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		2.704.392	2.314.652
PASSIVER.....		483.657	471.416
Eventualposter mv.	4		
Usikkerhed ved going concern	5		
Medarbejderforhold	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabskapita l	Reserve for udviklingsom kostninger	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2021.....	526.316	322.927	-2.692.479	-1.843.236
Forslag til resultatdisponering.....			-377.499	-377.499
Andre lovpligtige bindinger				
Aktiverede udviklingsomkostninger.....		49.489	-49.489	0
Egenkapital 30. juni 2022.....	526.316	372.416	-3.119.467	-2.220.735

NOTER

	2021/22	2020/21	Note
	kr.	kr.	
Andre finansielle omkostninger			1
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	47.109	42.248	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	920	0	
	48.029	42.248	
 Immaterielle anlægsaktiver			 2
		Udv.projekter under udførelse og forudbetalinger	
Kostpris 1. juli 2021.....		322.928	
Tilgang.....		49.489	
Kostpris 30. juni 2022.....		372.417	
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022.....		372.417	
<p>Virksomhedens udviklingsprojekter vedrører udvikling og tilretning af programmel til sagsstyring mv. indenfor byggeri-, industri- og rådgiverbranchen. Projektet er forsinket i forhold til sidste år men forventes færdiggjort til generering af løbende indtægter i kommende regnskabsperioder.</p>			
 Udskudt skatteaktiv			 3
<p>Selskabet har udnyttede skattemæssige underskud mv. fra tidligere år.</p> <p>Beløbet specificeres således:</p>			
	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
Skattemæssig underskud mv. tidligere år.....	0	5.845.000	-5.845.000
	0	5.845.000	-5.845.000
<p>Grundet manglende sikkerhed for udnyttelse af det skattemæssige underskud indenfor en overskuelig fremtid er værdien pr. 30. juni 2022 indregnet i balancen til faktor 0%.</p>			
 Eventualposter mv.			 4
<p>Hæftelse i sambeskatningen</p> <p>Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.</p> <p>Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for HC Development ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.</p>			

NOTER

			Note
Usikkerhed ved going concern			5
<p>Selskabets regnskab for perioden 1. juli 2021 til 30. juni 2022 udviser en egenkapital pr. 30. juni 2022 på - 2.221 tkr. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen på sigt kan reetableres ved egen indtjening og kapitalvækst. Selskabet har modtaget støtteerklæring fra moderselskabet om tilførsel af nødvendig likviditet gældende indtil 30. juni 2023.</p>			
	2021/22	2020/21	
Medarbejderforhold			6
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	1	1	
<p>Selskabet ansatte omfatter direktionen, der ikke modtager vederlag.</p>			

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Engii-Soft A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, 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

Fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.