



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, INDUSTRIVEJ 22, 1., 4000 ROSKILDE

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2022 - 30. JUNI 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 20. december 2023

Peter Kroghave Hartvig

CVR-NR. 33 35 39 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Egenkapitalopgørelse.....	10
Noter.....	11-12
Anvendt regnskabspraksis.....	13-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Engii-Soft A/S c/o Hartvig Consult ApS Industrivej 22, 1. 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 33 35 39 01 Stiftet: 23. november 2010 Kommune: Roskilde Regnskabsår: 1. juli 2022 - 30. juni 2023
Bestyrelse	Ole Bremholm Jørgensen Lars Fejer, formand Peter Kroghave Hartvig Mads Philbert-Olsen Henrik Sick Hansen Bjørn Erik Ebert
Direktion	Peter Kroghave Hartvig
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V
Pengeinstitut	Spar Nord Københavnsvej 65 4000 Roskilde

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. december 2023

Direktion:

Peter Kroghave Hartvig

Bestyrelse:

Ole Bremholm Jørgensen

Lars Fejer
Formand

Peter Kroghave Hartvig

Mads Philbert-Olsen

Henrik Sick Hansen

Bjørn Erik Ebert

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 2022 - 30. juni 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 2023 overstiger selskabets aktiver med 127 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 2024. 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 20. december 2023

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 platform ENGIICORE er klar til Market ca. primo 2024 der er lavet strategi og marketingsplan for dette gennem eksternt bureau.

SERESO platformen kræver yderligere udvikling efter en gennemgang af den digitale platform, dette er der plan for i kommende regnskabsår.

Den tekniske afvikling er blevet mere integreret på kendte markedsledende platforme. Implementering af "Nye teknologier" er forberedt til arbejde med Ai - platform og Machine learning. Begge platforme er præsenteret i andre europæiske lande for at forstå de nødvendige tilretninger der kræves for et internationalt kundegrundlag.

Selskabet forventer en øget omsætning i perioden, mens der sikres det rette personel til driften af selskabet og udviklingen

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for perioden 1. juli 2022 til 30. juni 2023 udviser et resultat på - 356 tkr. og en egenkapital pr. 30. juni 2023 på - 127 tkr.

Årets resultat er som forventet.

Det forventes forsat, at egenkapitalen på sigt kan reetableres ved egen indtjening og kapitalvækst.

Moderselskabet har erklæret sig indforstået med forsat at yde lån til sikring af den nødvendige likviditet til den løbende drift gældende indtil 30. juni 2024. 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	2022/23 kr.	2021/22 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		342.191	-329.470
Personaleomkostninger.....	1	-791.942	0
DRIFTSRESULTAT		-449.751	-329.470
Andre finansielle omkostninger.....	2	-2.704	-48.029
RESULTAT FØR SKAT		-452.455	-377.499
Skat af årets resultat.....	3	96.469	0
ÅRETS RESULTAT		-355.986	-377.499
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-355.986	-377.499
I ALT		-355.986	-377.499

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2023 kr.	2022 kr.
Udv.projekter under udførelse og forudbetalinger.....		372.416	372.417
Immaterielle anlægsaktiver.....	4	372.416	372.417
ANLÆGSAKTIVER.....		372.416	372.417
Andre tilgodehavender.....		72.244	110.013
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....		96.469	0
Periodeafgrænsningsposter.....		25.309	0
Tilgodehavender.....		194.022	110.013
Likvider.....		2.813	1.227
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		196.835	111.240
AKTIVER.....		569.251	483.657
PASSIVER			
Aktiekapital.....		2.976.316	526.316
Reserve for udviklingsomkostninger.....		372.415	372.416
Overført overskud.....		-3.475.453	-3.119.467
EGENKAPITAL.....		-126.722	-2.220.735
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		529.433	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	6	529.433	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		83.363	216.355
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		0	2.465.037
Anden gæld.....		83.177	23.000
Kortfristede gældsforpligtelser.....		166.540	2.704.392
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		695.973	2.704.392
PASSIVER.....		569.251	483.657
Eventualposter mv.	7		
Usikkerhed ved going concern	8		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Aktiekapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2022.....	526.316	372.415	-3.119.467	-2.220.736
Forslag til resultatdisponering.....			-355.986	-355.986
Transaktioner med ejere				
Kapitalforhøjelse.....	2.450.000			2.450.000
Egenkapital 30. juni 2023.....	2.976.316	372.415	-3.475.453	-126.722

NOTER

	2022/23 kr.	2021/22 kr.	Note
	2022/23 kr.	2021/22 kr.	
Personaleomkostninger			1
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit:	2	1	
Løn og gager.....	710.093	0	
Pensioner.....	81.343	0	
Andre personaleomkostninger.....	506	0	
	791.942	0	
	2022/23 kr.	2021/22 kr.	
Andre finansielle omkostninger			2
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	2.415	47.109	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	289	920	
	2.704	48.029	
Skat af årets resultat			3
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-96.469	0	
	-96.469	0	
Immaterielle anlægsaktiver			4
		Udv.projekter under udførelse og forudbetalinger	
Kostpris 1. juli 2022.....		372.416	
Kostpris 30. juni 2023.....		372.416	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023.....		372.416	
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.			
Udskudt skatteaktiv			5
Selskabet har uudnyttede skattemæssige underskud mv. fra tidligere år.			

NOTER
Note

Beløbet specificeres således:

	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
Skattemæssig underskud mv. tidligere år.....	0	5.884.000	-5.884.000
	0	5.884.000	-5.884.000

Grundet manglende sikkerhed for udnyttelse af det skattemæssige underskud indenfor en overskuelig fremtid er værdien pr. 30. juni 2023 indregnet i balancen til faktor 0%.

Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2023 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	30/6 2022 gæld i alt
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	529.433	0	0	0
	529.433	0	0	0

Eventualposter mv.
Hæftelse i sambeskatningen

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.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for JPFAM Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Usikkerhed ved going concern

Selskabets regnskab for perioden 1. juli 2022 til 30. juni 2023 udviser en egenkapital pr. 30. juni 2023 på - 127 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 2024.

6

7

8

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Engii-Soft A/S for 2022/23 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle- og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

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 af resultat

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 salgsmarkedsomkostninger 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.