



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 2020 - 30. JUNI 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 30. november 2021

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 2020 - 30. juni 2021	
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 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
Bestyrelse	Ole Bremholm Jørgensen, formand Judith Hartvig Morten Olsen 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
Advokat	Lund Elmer Sandager Advokatpartnerselskab Kalvebod Brygge 39-41 1560 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30. november 2021

Direktion:

Peter Kroghave Hartvig

Bestyrelse:

Ole Bremholm Jørgensen
Formand

Judith Hartvig

Morten Olsen

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 2020 - 30. juni 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 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 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 2021 overstiger selskabets aktiver med 1.843 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 2022. 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 30. november 2021

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.

Kundevendte aktiviteter

Der har været stor fokus og indsats på klargøring af selskabets software til levering til eksterne kunder. Denne opgave er nu løst så langt at fokus er skiftet til markedsføring af softwaren. Der er ikke behov for yderligere programmering af selve softwaren, fokus har udelukkende gået på den IT tekniske levering og installering hos eksterne parter.

Der er igangsat en markedsføringsaktivitet for udvalgte kundegrupper. Der fokuserer på forsikrings-selskaber, kloakmestre og ingeniørfirmaer der udfører større renoveringsopgaver indenfor kloakområdet.

Der forventes at denne aktivitet medfører en kundevækst i 2022 og at dette bedrager med positiv netto indtjening. Hensigten er at forankre salgsaktivitet i længere sigtede rammeaftaler med modparten.

Vi har forsat en bekræftelse af, ud fra de afholdte kundemøder, at et tilsvarende software system ikke tilbydes på markedet fra anden udbyder.

Softwaren bruges dagligt in-house i søsterselskabet Hartvig Consult A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020 udviser et resultat på - 642 tkr. og en egenkapital pr. 30. juni 2010 på - 1.843 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 2022. 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	2020/21 kr.	2019/20 kr.
BRUTTOTAB.....		-600.161	-767.936
DRIFTSRESULTAT.....		-600.161	-767.936
Andre finansielle omkostninger.....	2	-42.248	-54.483
RESULTAT FØR SKAT.....		-642.409	-822.419
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		-642.409	-822.419
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-642.409	-822.419
I ALT.....		-642.409	-822.419

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2021 kr.	2020 kr.
Udv.projekter under udførelse og forudbetalinger.....		322.927	50.462
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	322.927	50.462
ANLÆGSAKTIVER.....		322.927	50.462
Andre tilgodehavender.....		100.065	64.366
Tilgodehavender.....		100.065	64.366
Likvider.....		48.424	197.699
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		148.489	262.065
AKTIVER.....		471.416	312.527
PASSIVER			
Selskabskapital.....		526.313	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger.....		322.927	50.463
Overført overskud.....		-2.692.476	-2.251.290
EGENKAPITAL.....		-1.843.236	-1.700.827
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		96.349	102.299
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		2.218.303	1.911.055
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.314.652	2.013.354
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		2.314.652	2.013.354
PASSIVER.....		471.416	312.527
Eventualposter mv.	4		
Usikkerhed ved going concern	5		
Medarbejderforhold	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabskapit: I	Overkurs ved emission	Reserve for udviklingsom- kostninger	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2020.....	500.000	0	50.463	-2.251.290	-1.700.827
Forslag til resultatdisponering.....				-642.409	-642.409
Transaktioner med ejere					
Kapitalforhøjelse.....	26.313	473.687			500.000
Overført til frie reserver.....		-473.687		473.687	0
Andre lovpligtige bindinger					
Aktiverede udviklingsomkostninger.....			272.464	-272.464	0
Egenkapital 30. juni 2021.....	526.313	0	322.927	-2.692.476	-1.843.236

NOTER

Note

Udskudt skatteaktiv

1

Selskabet har udnyttede skattemæssige underskud mv. fra tidligere år.

Beløbet specificeres således:

	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
Skattemæssig underskud mv. tidligere år.....	0	5.095.000	-5.095.000
	0	5.095.000	-5.095.000

Grundet manglende sikkerhed for udnyttelse af det skattemæssige underskud indenfor en overskuelig fremtid er værdien pr. 30. juni 2021 indregnet i balancen til faktor 0%.

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	42.248	54.483
	42.248	54.483

2

Immaterielle anlægsaktiver

3

	Udv.projekter under udførelse og forudbetalinger
Kostpris 1. juli 2020.....	50.462
Tilgang.....	272.465
Kostpris 30. juni 2021.....	322.927

Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021..... 322.927

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.

Eventualposter mv.

4

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 HC Development ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

NOTER

			Note
Usikkerhed ved going concern			5
Selskabets regnskab for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021 udviser en egenkapital pr. 30. juni 2021 på - 1.843 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 2022.			
		2020/21	2019/20
Medarbejderforhold			6
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:		1	1
Selskabet ansatte omfatter direktionen, der ikke modtager vederlag.			

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Engii-Soft A/S for 2020/21 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 salgsomkostninger 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.