



TALKONTORET

PROCESS SUPPORT ApS
Lejrvej 41, 3500 Værløse

Årsrapport for
perioden
1. januar til 31. december 2019

CVR-nr. 34 70 14 66

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. maj 2020

Kenneth Lomholdt
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	3
Balance 31. december	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter til årsrapporten	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for PROCESS SUPPORT 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. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 1. maj 2020

Direktion

Kenneth Lomholdt
adm. direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet	PROCESS SUPPORT ApS Lejrvej 41 3500 Værløse
	CVR-nr.: 34 70 14 66
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019
	Stiftet: 10. september 2012
	Regnskabsår: 7. regnskabsår
	Hjemsted: Furesø
Direktion	Kenneth Lomholdt, adm. direktør

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Bruttofortjeneste		2.133.042	2.529.236
Personaleomkostninger	1	<u>-2.211.763</u>	<u>-2.632.663</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-78.721	-103.427
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-27.327</u>	<u>-100.638</u>
Resultat før finansielle poster		-106.048	-204.065
Finansielle indtægter		33	100
Finansielle omkostninger	2	<u>-20.469</u>	<u>-10.448</u>
Resultat før skat		-126.484	-214.413
Skat af årets resultat		<u>-71.326</u>	<u>46.705</u>
Årets resultat		<u>-197.810</u>	<u>-167.708</u>
Overført resultat		<u>-197.810</u>	<u>-167.708</u>
		<u>-197.810</u>	<u>-167.708</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		82.668	59.995
Materielle anlægsaktiver	3	82.668	59.995
Deposita		72.120	70.019
Finansielle anlægsaktiver		72.120	70.019
Anlægsaktiver i alt		154.788	130.014
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		492.483	731.580
Udskudt skatteaktiv		0	71.326
Selskabsskat		33.033	100.100
Tilgodehavender		525.516	903.006
Likvide beholdninger		400.301	273.319
Omsætningsaktiver i alt		925.817	1.176.325
Aktiver i alt		1.080.605	1.306.339

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		81.000	81.000
Overført resultat		154.015	351.825
Egenkapital		<u>235.015</u>	<u>432.825</u>
Banker		95	566
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.126	11.491
Gæld til tilknyttede virksomheder		293.059	280.762
Anden gæld		524.310	580.695
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>845.590</u>	<u>873.514</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>845.590</u>	<u>873.514</u>
Passiver i alt		<u>1.080.605</u>	<u>1.306.339</u>
Hovedaktivitet	4		
Leje- og leasingforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	81.000	351.825	432.825
Årets resultat	0	-197.810	-197.810
Egenkapital 31. december 2019	81.000	154.015	235.015

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.858.900	2.166.858
Pensioner	105.694	124.258
Andre omkostninger til social sikring	30.847	30.737
Andre personaleomkostninger	<u>216.322</u>	<u>310.810</u>
	<u>2.211.763</u>	<u>2.632.663</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	12.297	8.298
Andre finansielle omkostninger	8.163	2.053
Valutakurstab	<u>9</u>	<u>97</u>
	<u>20.469</u>	<u>10.448</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>500.923</u>
Kostpris 1. januar 2019		500.923
Tilgang i årets løb		50.000
Afgang i årets løb		<u>-414.534</u>
Kostpris 31. december 2019		<u>136.389</u>

Noter

3 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	440.928
Årets afskrivninger	27.327
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-414.534</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>53.721</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u><u>82.668</u></u>

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for de farmaceutiske discipliner, termisk validering, kalibrering, kvalificering og vedligehold samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

5 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelser:

	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Inden for et år	97.288	72.120
Mellem 1 og 5 år	<u>30.672</u>	<u>0</u>
	<u><u>127.960</u></u>	<u><u>72.120</u></u>

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.
Forventede restværdier ved kontrakternes udløb

7.000	0
-------	---

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PROCESS SUPPORT ApS for 2019 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i nettoomsætningen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, herunder feriepenge, pension og andre sociale omkostninger til selskabets medarbejdere.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

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 anvendelse 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. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Kenneth Lomholdt

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-156597101979

Tidspunkt for underskrift: 03-05-2020 kl.: 08:29:39

Underskrevet med NemID

NEM ID

Kenneth Lomholdt

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-156597101979

Tidspunkt for underskrift: 03-05-2020 kl.: 08:29:39

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 55c97a9eZmqw57537282

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.