

Rook IT ApS

C/O Syed Ali Abbas
Haspegårdsvej 96
2880 Bagsværd

CVR-nr. 36 05 88 38

Årsrapport for 1/1 - 31/12 2022

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29. juni 2023

Syed Ali Abbas

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13-16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2022 for Syed Ali Abbas.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022.

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

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 29. juni 2023

Direktion:

Syed Ali Abbas

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Rook IT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rook IT ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gentofte, den 29. juni 2023
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10

Mohammad Shahbaz Qasim
Statsautoriseret revisor
Mne49136

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rook IT ApS
C/O Syed Ali Abbas
Haspegårdsvej 96
2880 Bagsværd

CVR-nr.: 36 05 88 38
Stiftet: 4. august 2014
Hjemsted: Gladsaxe
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Syed Ali Abbas

Revision

V & Co Revision
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udøve virksomhed med handel og service vedrørende IT-løsninger og aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder 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. 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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste på anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

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

Finansielle poster

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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger og afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Efter færdiggørelse af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5-10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år, restværdi 0-20%

Aktiver med en kostpris på under 31 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Værdiforringelser af anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hver enkelte aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er

lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger under egenkapitalen omfatter aktiverede udviklingsomkostninger. Reserven formindskes med udskudt skat samt med af- og nedskrivninger på aktiverede omkostninger.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelse. Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidige indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Rook IT Holding er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som ”selskabsskat” eller ”tilgodehavende selskabsskat”.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omgøring af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2022

Note	2022 kr.	2021 tkr.
	7.169.810	6.188
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-7.238.501
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-113.980
	DRIFTSRESULTAT	-182.671
		201
2	Andre finansielle indtægter	0
3	Finansielle omkostninger	-91.741
	RESULTAT FØR SKAT	-274.412
		201
4	Skat af årets resultat	0
	ÅRETS RESULTAT	-274.412
		150
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført til reserve for udviklingsomkostninger	1.536.272
	Overført resultat	-1.810.684
	DISPONERET I ALT	-274.412
		150

Balance

pr. 31. december 2022

Note	AKTIVER		
	2022 kr.	2021 tkr.	
	Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	1.983.606	170
5	Immaterielle anlægsaktiver	1.983.606	170
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	432.500	519
6	Materielle anlægsaktiver	432.500	519
	ANLÆGSAKTIVER	2.416.106	689
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.211.500	121
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
	Andre tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavender	3.211.500	121
	Likvide beholdninger	619.210	226
	OMSÆTNINGSAKTIVER	3.830.710	347
	AKTIVER	6.246.816	1.036

Balance

pr. 31. december 2022

Note	PASSIVER		
	2022 kr.	2021 tkr.	
	Selskabskapital	50.000	50
	Reserve for nettoopskrivning udviklingsomkostninger	1.536.272	0
	Overført resultat	-1.309.996	501
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	276.276	551
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
	Anden gæld, lagfristet	4.535.523	0
7	Langfristede gældsforpligtelser	4.535.523	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
	Selskabsskat	0	51
	Anden gæld	1.419.017	434
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.435.017	485
	GÆLDSFORPLIGTELSER	5.970.540	485
	PASSIVER	6.246.816	1.036
8	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

pr. 31. december 2022

	1/1 2022	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2022
Selskabsskapital	50.000	0	0	50.000
Reserve for udviklingsomkostninger	0	0	1.536.272	1.536.272
Overført resultat	500.688	0	-1.810.684	-1.309.996
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	550.688	0	-274.412	276.276

	2022	2021
	kr.	tkr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	6.560.849	5.402
Pension	659.475	476
Andre omkostninger til sociale sikring	18.177	11
	7.238.501	5.889
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	5	3
2 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	0
	0	0
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	91.741	0
	91.741	0
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	51
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	0	51

2022
kr.

5 Immaterielle anlægsaktiver mv.	Udviklings- projekter
Kostpris 1. januar 2022	192.360
Tilgang	1.840.976
Afgang	0
Kostpris 31. december 2022	2.033.336
Afskrivninger 1. januar 2022	22.250
Årets afskrivninger	27.480
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2022	49.730
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	1.983.606

Virksomhedens har aktiveret eksterne omkostninger som vedrører udviklingsaktiviteten herunder udvikling af databaser til brug for institutioner og forskningsvirksomheder m.m. De indregnede projekter er færdiggjort pr. 31. december 2022 og afskrives over 7 år, som er aktivets forventede levetid.

2022
kr.**6 Materielle anlægsaktiver**

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2022	692.000
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>692.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2022	173.000
Årets afskrivninger	86.500
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2022	<u>259.500</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	<u>432.500</u>

2022
kr.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	31/12 2022 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	5.954.540	1.419.017	0
	5.954.540	1.419.017	0

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Rook IT Holding-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen kendte forhold.

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.

Syed Ali Abbas

Navnet returneret af dansk MitID var:

Syed Ali Abbas

Direktør

ID: 92266f5a-cd75-44e6-9b08-c8178b8abc36

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 12:39:22

Underskrevet med MitID



Mohammad Shahbaz Qasim

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mohammad Shahbaz Qasim

Revisor

ID: e10fe35e-ce56-4a3a-b2d0-75b37723bcbc

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 12:51:33

Underskrevet med MitID



Syed Ali Abbas

Navnet returneret af dansk MitID var:

Syed Ali Abbas

Dirigent

ID: 92266f5a-cd75-44e6-9b08-c8178b8abc36

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 12:57:27

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 4d94e0jshsT250351665

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.