

Schwartz · Pio & Co
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 93 35 95

Lyngby Hovedgade 41, 1
2800 Kgs. Lyngby

Telefon 45 93 63 00
Telefax 45 93 63 90

MainSoft ApS

**Stengade 51B, 1. tv.
3000 Helsingør**

CVR-nr. 37 55 20 97

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. september 2023

Jan Guldager Nimb
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

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

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 18. september 2023

Direktion

Jan Guldager Nimb
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i MainSoft ApS

Vi har opstillet årsrapporten for MainSoft ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 18. september 2023

Schwartz, Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 93 35 95

Claus Pio
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne30263

Selskabsoplysninger

Selskabet

MainSoft ApS
Stengade 51B, 1. tv.
3000 Helsingør

CVR-nr.: 37 55 20 97

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Hjemsted: Helsingør

Direktion

Jan Guldager Nimb, direktør

Revisor

Schwartz, Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Lyngby Hovedgade 41, 1.
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at markedsføre og servicere system software, fra anerkendte leverandører, på det nordiske marked.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 5.289.961, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på kr. 6.818.205.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MainSoft ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af software, hvilket omfatter salg af licenser og maintenance, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Hvis indtægten vedr. maintenance som selskabet skal leverer ud over regnskabs afslutning, da periodiseres denne.

Omkostninger til software mv.

Omkostninger til indkøbte licenser der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter vedrører periodisering af kunders betaling af maintenance for kommende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Bruttofortjeneste		8.777.322	1.753.880
Personaleomkostninger	1	<u>-2.037.491</u>	<u>-1.196.193</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-11.154</u>	<u>-11.154</u>
Resultat før finansielle poster		6.728.677	546.533
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder		41.503	86.800
Finansielle indtægter		22.987	1.361
Finansielle omkostninger		<u>-16.754</u>	<u>-71.186</u>
Resultat før skat		6.776.413	563.508
Skat af årets resultat	2	<u>-1.486.452</u>	<u>-124.124</u>
Årets resultat		<u>5.289.961</u>	<u>439.384</u>
Foreslået udbytte		1.500.000	500.000
Ekstraordinært udbytte		3.100.000	0
Overført resultat		<u>689.961</u>	<u>-60.616</u>
		<u>5.289.961</u>	<u>439.384</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		26.951	38.105
Materielle anlægsaktiver		<u>26.951</u>	<u>38.105</u>
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		0	1.500.000
Deposita		6.360	16.360
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.360</u>	<u>1.516.360</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>33.311</u>	<u>1.554.465</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.281.250	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.350.523	1.042.144
Andre tilgodehavender		200.000	252.597
Tilgodehavender		<u>10.831.773</u>	<u>1.294.741</u>
Likvide beholdninger		<u>2.620.466</u>	<u>4.029.965</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.452.239</u>	<u>5.324.706</u>
Aktiver i alt		<u>13.485.550</u>	<u>6.879.171</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		5.268.205	4.578.244
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.500.000	500.000
Egenkapital		<u>6.818.205</u>	<u>5.128.244</u>
Periodeafgrænsningsposter		804.841	549.379
Langfristede gældsforpligtelser		<u>804.841</u>	<u>549.379</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.921	3.315
Skyldigt sambeskatningsbidrag		1.486.452	124.124
Anden gæld		2.938.482	34.069
Periodeafgrænsningsposter		1.427.649	1.040.040
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.862.504</u>	<u>1.201.548</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.667.345</u>	<u>1.750.927</u>
Passiver i alt		<u>13.485.550</u>	<u>6.879.171</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ekstraordinæ rt udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	50.000	4.578.244	500.000	0	5.128.244
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500.000	-3.100.000	-3.600.000
Årets resultat	0	689.961	1.500.000	3.100.000	5.289.961
Egenkapital 30. juni 2023	50.000	5.268.205	1.500.000	0	6.818.205

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	929.148	1.084.054
Pensioner	1.097.785	93.137
Andre omkostninger til social sikring	4.313	4.994
Andre personaleomkostninger	<u>6.245</u>	<u>14.008</u>
	<u>2.037.491</u>	<u>1.196.193</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>1.486.452</u>	<u>124.124</u>
	<u>1.486.452</u>	<u>124.124</u>

Noter

3 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jan Nimb Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskatter mv.

Selskabet indgår normalt 3 årige serviceaftaler i forbindelse med salg af licenser. Selskabet har derfor ved årets udgang som udgangspunkt forpligtiget sig til at yde service i to år frem for de salg, som der er foretaget i løbet af året.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Guldager Nimb

Direktør

På vegne af: MainSoft ApS

Serienummer: 4d7c22c4-4b3e-43da-b473-1cdc9fb2e60b

IP: 87.60.xxx.xxx

2023-09-19 13:08:17 UTC



Claus Pio

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Schwartz, Pio & Co Statsautoriseret Rev...

Serienummer: 941dfade-f62c-4530-bd67-0ad0040c559d

IP: 188.120.xxx.xxx

2023-09-19 13:28:42 UTC



Jan Guldager Nimb

Dirigent

På vegne af: MainSoft ApS

Serienummer: 4d7c22c4-4b3e-43da-b473-1cdc9fb2e60b

IP: 87.60.xxx.xxx

2023-09-19 13:45:08 UTC



Penneo dokumentnøgle: VK086-5ISQ1-ZTBFL-PNWWUS-MJS3H-15JN2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>