



## Procespiloterne IVS

Vester Halne Vej 95  
9430 Vadum  
CVR-nr. 39447088

## Årsrapport 01.07.2019 - 30.06.2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
30.11.2020

---

**Jan Dieckmann**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2019/20	6
Balance pr. 30.06.2020	7
Egenkapitalopgørelse for 2019/20	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Procespiloterne IVS  
Vester Halne Vej 95  
9430 Vadum

CVR-nr.: 39447088  
Hjemsted: Vadum  
Regnskabsår: 01.07.2019 - 30.06.2020

## Direktion

Jan Dieckmann, adm. dir.

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Østre Havnepromenade 26, 4. sal  
9000 Aalborg

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020 for Procespiloterne IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vadum, den 30.11.2020

**Direktion**

**Jan Dieckmann**

adm. dir.

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Procespiloterne IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Procespiloterne IVS for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aalborg, den 30.11.2020

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Peter Nørrevang**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne11706

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at udøve virksomhed indenfor konsulent branchen, specialiseret i opbygning af ledelses- og kvalitetsstyringssystemer samt aktiviteter i tilknytning hertil.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret udviser et overskud på 676 t.kr., og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en balancesum på 575 t.kr., og en egenkapital på -85 t.kr.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Resultatopgørelse for 2019/20

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.875.091</b>	<b>1.922.096</b>
Personaleomkostninger	1	(1.028.294)	(1.634.254)
<b>Driftsresultat</b>		<b>846.797</b>	<b>287.842</b>
Andre finansielle indtægter	2	34.824	0
Andre finansielle omkostninger	3	(9.149)	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>872.472</b>	<b>287.842</b>
Skat af årets resultat	4	(196.887)	(64.636)
<b>Årets resultat</b>		<b>675.585</b>	<b>223.206</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	108.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		877.000	0
Overført resultat		(201.415)	115.206
<b>Resultatdisponering</b>		<b>675.585</b>	<b>223.206</b>

# Balance pr. 30.06.2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Deposita		12.660	12.660
<b>Finansielle aktiver</b>		<b>12.660</b>	<b>12.660</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>12.660</b>	<b>12.660</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		88.260	375.632
Andre tilgodehavender		17.565	175.505
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	12.064
<b>Tilgodehavender</b>		<b>105.825</b>	<b>563.201</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>456.027</b>	<b>492.673</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>561.852</b>	<b>1.055.874</b>
<b>Aktiver</b>		<b>574.512</b>	<b>1.068.534</b>



**Passiver**

	<b>Note</b>	<b>2019/20</b> <b>kr.</b>	<b>2018/19</b> <b>kr.</b>
Virksomhedskapital		1.000	1.000
Reserve for iværksætterselskaber		55.800	55.800
Overført overskud eller underskud		(142.009)	59.406
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	108.000
<b>Egenkapital</b>		<b>(85.209)</b>	<b>224.206</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.000	12.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.772	4.334
Skyldig selskabsskat		261.523	64.636
Anden gæld	6	349.426	763.358
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>659.721</b>	<b>844.328</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>659.721</b>	<b>844.328</b>
<b>Passiver</b>		<b>574.512</b>	<b>1.068.534</b>

# Egenkapitalopgørelse for 2019/20

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for iværksætter- selskaber kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.
Egenkapital primo	1.000	55.800	59.406	0	108.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	0	(108.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	(877.000)	0
Årets resultat	0	0	(201.415)	877.000	0
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.000</b>	<b>55.800</b>	<b>(142.009)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
					<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo					224.206
Udbetalt ordinært udbytte					(108.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte					(877.000)
Årets resultat					675.585
<b>Egenkapital ultimo</b>					<b>(85.209)</b>

# Noter

## 1 Personaleomkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	2

## 2 Andre finansielle indtægter

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Renteindtægter i øvrigt	34.824	0
	<b>34.824</b>	<b>0</b>

## 3 Andre finansielle omkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	9.149	0
	<b>9.149</b>	<b>0</b>

## 4 Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktuel skat	196.887	64.636
	<b>196.887</b>	<b>64.636</b>

## 5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der i årets løb er optaget yderligere lån og at lånene efterfølgende er indfriet inklusive renter, således at der pr. 30.06. ikke er tilgodehavender hos selskabsdeltagere.

## 6 Anden gæld

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Moms og afgifter	118.430	151.830
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	119.746	446.860
Feriepengeforpligtelser	111.250	164.668
	<b>349.426</b>	<b>763.358</b>

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

### Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger til husleje, reparation og vedligeholdelse samt el, vand og varme.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.