



Procespiloterne IVS

Vester Halne Vej 95
9430 Vadum
CVR-nr. 39447088

Årsrapport 01.07.2020 - 30.06.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
11.11.2021

Jan Dieckmann
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2020/21 | 6 |
| Balance pr. 30.06.2021 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2020/21 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Procespiloterne IVS
Vester Halne Vej 95
9430 Vadum

CVR-nr.: 39447088
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 01.07.2020 - 30.06.2021

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 01.07.2020 - 30.06.2021 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. 30.06.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2020 - 30.06.2021.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2020 - 30.06.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vadum, den 11.11.2021

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 01.07.2020 - 30.06.2021 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 11.11.2021

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 352 t.kr., og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en balancesum på 826 t.kr., og en egenkapital på 267 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2020/21

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 1.202.296 | 1.875.091 |
| Personaleomkostninger | 1 | (741.074) | (1.028.294) |
| Driftsresultat | | 461.222 | 846.797 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 34.824 |
| Andre finansielle omkostninger | | (11.104) | (9.149) |
| Resultat før skat | | 450.118 | 872.472 |
| Skat af årets resultat | 2 | (98.370) | (196.887) |
| Årets resultat | | 351.748 | 675.585 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 209.000 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret | | 0 | 877.000 |
| Overført resultat | | 142.748 | (201.415) |
| Resultatdisponering | | 351.748 | 675.585 |

Balance pr. 30.06.2021

Aktiver

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Deposita | | 12.660 | 12.660 |
| Finansielle aktiver | | 12.660 | 12.660 |
| Anlægsaktiver | | 12.660 | 12.660 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 164.938 | 88.260 |
| Andre tilgodehavender | | 62.553 | 17.565 |
| Tilgodehavender | | 227.491 | 105.825 |
| Likvide beholdninger | | 585.653 | 456.027 |
| Omsætningsaktiver | | 813.144 | 561.852 |
| Aktiver | | 825.804 | 574.512 |

Passiver

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|----------------|-----------------|
| Virksomhedskapital | | 1.000 | 1.000 |
| Reserve for iværksætterselskaber | | 55.800 | 55.800 |
| Overført overskud eller underskud | | 739 | (142.009) |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 209.000 | 0 |
| Egenkapital | | 266.539 | (85.209) |
| Skyldig skat | | 106.031 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 3 | 106.031 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 22.550 | 45.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 6.031 | 3.772 |
| Skyldig skat | | 173.226 | 261.523 |
| Anden gæld | 4 | 251.427 | 349.426 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 453.234 | 659.721 |
| Gældsforpligtelser | | 559.265 | 659.721 |
| Passiver | | 825.804 | 574.512 |

Egenkapitalopgørelse for 2020/21

| | Virksomheds- kapital kr. | Reserve for iværksætter- selskaber kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabsåret kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|---|--|--|----------------|
| Egenkapital primo | 1.000 | 55.800 | (142.009) | 0 | (85.209) |
| Årets resultat | 0 | 0 | 142.748 | 209.000 | 351.748 |
| Egenkapital ultimo | 1.000 | 55.800 | 739 | 209.000 | 266.539 |

Noter

1 Personaleomkostninger

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 1 | 1 |

2 Skat af årets resultat

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 106.031 | 196.887 |
| Regulering vedrørende tidligere år | (7.661) | 0 |
| | 98.370 | 196.887 |

3 Langfristede forpligtelser

| | Forfald efter 12 måneder 2020/21 kr. |
|--------------|--|
| Skyldig skat | 106.031 |
| | 106.031 |

4 Anden gæld

| | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Moms og afgifter | 166.666 | 118.430 |
| Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m. | 84.761 | 119.746 |
| Feriepengeforpligtelser | 0 | 111.250 |
| | 251.427 | 349.426 |

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, eksterne omkostninger og ejendomsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv 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 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 skat

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