

Procomit ApS

Indslevvej 26
5580 Nørre Aaby

CVR.nr.: 39 72 03 88

ÅRSRAPPORT 2021

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
8. juli 2022

Jan Løvendahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021	6.
Balance pr. 31/12 2021	7.
Egenkapitalopgørelse	9.
Noter	10.

Visma Addo identifikationsnummer: ad92ac16-f4c5-43b6-bbb7-8ed8b7a92632

Selskabsoplysninger

Selskab

Procomit ApS
Indslevvej 26
5580 Nørre Aaby

CVR.nr.: 39 72 03 88

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

Stiftelsesdato: 6/7 2018

Direktion

Jan Løvendahl

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Procomit ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Aaby, den 8. juli 2022

Direktion

.....
Jan Løvendahl

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed med udvikling, implementering, drift og vedligeholdelse af IT-løsninger, herunder software, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet

For det kommende år forventes et væsentligt bedre resultat.

Going concern:

Selskabets egenkapital er tabt og ledelsen forventer at kapitalen bliver reetableret ved selskabets drift de kommende år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021

Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BRUTTOFORTJENESTE	583.348	-242.694
2 Personalemkostninger	155.250	-686.482
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-257.238</u>	<u>-257.238</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	481.360	-1.186.414
Andre finansielle indtægter	0	30.251
Andre finansielle omkostninger	<u>-5.828</u>	<u>-37.566</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	475.532	-1.193.729
4 Skat af årets resultat	<u>-104.622</u>	<u>34.473</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>370.910</u>	<u>-1.159.256</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>370.910</u>	<u>-1.159.256</u>
I ALT	<u>370.910</u>	<u>-1.159.256</u>

Visma Addo identifikationsnummer: ad92ac16-f4c5-43b6-bbb7-8ed8b7a92632

Balance pr. 31/12 2021
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter	257.237	514.475
Immaterielle anlægsaktiver i alt	257.237	514.475
ANLÆGSAKTIVER I ALT	257.237	514.475
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	188.165	3.968
Udskudt skatteaktiver	33.531	138.153
Andre tilgodehavender	0	28.045
Periodeafgrænsningsposter	0	2.321
Tilgodehavender i alt	221.696	172.487
Andre værdipapirer og kapitalandele	7.000	7.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt	7.000	7.000
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	228.696	179.487
AKTIVER I ALT	485.933	693.962

Visma Addo identifikationsnummer: ad92ac16-f4c5-43b6-bbb7-8ed8b7a92632

Balance pr. 31/12 2021
Passiver

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Virksomhedskapital	554.000	554.000
Reserve for udviklingsomkostninger	257.237	514.475
Overført resultat	<u>-1.417.377</u>	<u>-2.045.525</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-606.140</u>	<u>-977.050</u>
Gæld til pengeinstitutter	330	62.020
Leverandører af varer og tjenesteydelser	450.727	873.348
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	38.652	26.630
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>602.364</u>	<u>709.014</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.092.073</u>	<u>1.671.012</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.092.073</u>	<u>1.671.012</u>
PASSIVER I ALT	<u>485.933</u>	<u>693.962</u>
1 Going concern		
5 Eventualforpligtelser		
6 Anvendt regnskabspraksis		

Visma Addo identifikationsnummer: ad92ac16-f4c5-43b6-bbb7-8ed8b7a92632

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2021

	<u>1/1 2021</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2021</u>
Anpartskapital	554.000	0	0	554.000
Reserve for udviklingsomkostninge	514.475	0	-257.238	257.237
Overført resultat	-2.045.525	0	628.148	-1.417.377
	<u>-977.050</u>	<u>0</u>	<u>370.910</u>	<u>-606.140</u>

Visma Addo identifikationsnummer: ad92ac16-f4c5-43b6-bbb7-8ed8b7a92632

NOTER

Note 1 - Going concern

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med fortsat drift for øje. Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har kapitaltab og således er omfattet af selskabslovens § 119. Det er ledelsens vurdering, at selskabet på trods af kapitaltabet, stadig har det nødvendige kapitalgrundlag til sikring af den fortsatte drift. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening. Ledelsen vurderer løbende kapitalgrundlaget og behovet for reetablering af egenkapitalen.

Note 2 - Personalemkostninger

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	-154.682	599.213
Pensionsbidrag	-568	72.402
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>14.867</u>
	-155.250	686.482

Note 3 - Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Færdiggjorte udviklings- projekter</u>
Kostpris 1. januar 2021	1.028.951
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>1.028.951</u>
Afskrivninger 1. januar 2021	514.476
Afskrivninger vedrørende afgang	0
Årets afskrivninger	<u>257.238</u>
Afskrivninger 31. december 2021	<u>771.714</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>257.237</u>

Afskrivninger:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	<u>257.238</u>	<u>257.238</u>
Afskrivninger i alt	<u>257.238</u>	<u>257.238</u>

Note 4 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>104.622</u>	<u>-34.473</u>
	<u>104.622</u>	<u>-34.473</u>

NOTER

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Hawk Capital Fund ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Note 6 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 regskabspost 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

NOTER

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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 virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

NOTER

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Udviklingsomkostninger indregnes til kostpris med tillæg af alle omkostninger, der kan henføres direkte til fremstillingen eller forberedelse af aktivet til dets planmæssige anvendelse, eller som kan henføres hertil på et rimeligt og konsistent grundlag.

Udviklingsomkostninger indregnes kun som et immaterielt aktiv, hvis det er sandsynligt, at produktet eller processen vil generere fremtidige økonomiske fordele til virksomheden, og udviklingsomkostningerne ved det enkelte aktiv kan måles pålideligt.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid, og udviklingsprojekter nedskri-

NOTER

ves til eventuel lavere genindvindingsværdi.

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Færdiggjorte udviklingsprojekter

1- 3 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Selskabsskat

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 acontoskatte.

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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

NOTER

Gældsforpligtelser

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



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-210800796022

Jan Løvendahl

08-07-2022 15:48

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringservice. 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 verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>

Visma Addo identifikationsnummer: ad92ac16-f4c5-43b6-bbb7-8ed8b7a92632



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

Årsrapport 2021 for Procomit ApS (2).pdf

Øvrige dokumenter i transaktionen

Referat generalforsamling 2021 for Procomit ApS (1).pdf

Bilag til oplysningsskema 2021 for Procomit ApS (2).pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 10 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2022-07-08 15:38 Underskriftsprocessen er startet
2022-07-08 15:38 En besked er sendt til Jan Løvendahl
2022-07-08 15:44 Identifikationsskærmen er blevet tilgået via linket der blev sendt til Jan Løvendahl og identifikationsmetoden NemID privat blev anvendt fra IP adresse 5.186.x.x
2022-07-08 15:45 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Jan Løvendahl
2022-07-08 15:48 Bilaget blev åbnet af Jan Løvendahl
2022-07-08 15:48 Jan Løvendahl har underskrevet dokumentet Årsrapport 2021 for Procomit ApS (2).pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-210800796022)
2022-07-08 15:48 Alle dokumenter sendt til Jan Løvendahl er blevet underskrevet

Visma Addo identifikationsnummer: ad92ac16-f4c5-43b6-bbb7-8ed8b7a92632

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo