

MICROSOLUTIONS A/S

CVR-nr.: 27676235

Emil Møllers Gade 41D
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/12/2021

Poul Erik Andersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MICROSOLUTIONS A/S
Emil Møllers Gade 41D
8700 Horsens

e-mailadresse: kontakt@microsolutions.dk

CVR-nr: 27676235

Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Revisor

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle
DK Danmark

CVR-nr: 33771231

P-enhed: 1016976209

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for Microsolutions A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 10/12/2021

Direktion

Claus Brønd Larsen

Bestyrelse

Poul Erik Andersen

Claus Brønd Larsen

Dan Elgaard Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i MICROSOLUTIONS A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for MICROSOLUTIONS A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende,

samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Trekantsområdet, 10/12/2021

Lars Almskou Ohmeyer , mne24817
Statsautoriseret revisor
PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
CVR: 33771231

Kurt Bjarke Beck Pedersen , mne17672
cand.merc.,registeret revisor
PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
CVR: 33771231

Ledelsesberetning

Generelt

Microsolutions IT-konsulenthus er grundlagt i april 2004 og er i dag et veletableret IT-hus.

Microsolutions beskæftiger erfarne og engagerede medarbejdere med speciale i udvikling, implementering, rådgivning og support af Microsoft Dynamics 365 med særlig fokus på Microsoft Dynamics Finance and Operations og Microsoft Dynamics AX; heraf flere medarbejdere, der har arbejdet med Axapta produktet siden dets introduktion i 1998.

Microsolutions er Microsoft Certified partner og har som hovedformål at sikre kontinuerlig IT udvikling, der kan understøtte Microsolutions kunders forretning.

Microsolutions arbejder på at skabe et godt arbejdsmiljø som understøtter medarbejdernes engagement og udvikling positivt.

Hovedaktiviteter

Microsolutions har opbygget et meget stort kendskab til produktions-, logistik-, grossist- og servicevirksomheder, som styrker det fortsatte arbejde med at udvikle kundespecifikke IT-løsninger. Herudover har Microsolutions i forbindelse med Microsoft har lanceret Microsoft Dynamics 365 for Finance and Operations, Enterprise Edition (tidligere kaldet AX) som en Cloud løsning, udvidet forretningsstrategien til at omfatte hele Dynamics 365 (Office pakken, CRM, ERP, BI m.m.) samt 3 partsløsninger som understøtter digitaliseringen af produktions-, handels- og servicevirksomheder.

Årets resultat og udviklingen i økonomiske forhold

Selskabet har fortsat stor fokus på at udvide paletten af software (kaldet tillægsløsninger), som styrker selskabets position inden for produktions-, logistik-, grossist-, og servicevirksomheder.

Selskabet har stor succes med at tiltrække erfarne og dygtige konsulenter. I regnskabsåret har der gennemsnitligt været 3 fuldtidsansatte mere end året før. Nyansættelserne har betydet, at selskabet har udvidet sit kompetenceområde.

Selskabet arbejder løbende på at styrke de interne processer og metodeapparat med forkus på fortsat vækst.

Ledelsen anser årets resultat på 130 t.kr. som tilfredsstillende.

I regnskabsåret er der investeret i uddannelse af medarbejdere til Microsofts nye platform.

Konsekvenserne af Covid-19, hvor mange regeringer verden over har taget beslutning om at ”lukke landene ned”, får stor betydning for verdensøkonomien.

Udbruddet af Covid-19, satte flere af selskabets projekt salg midlertidig på hold, hvilket har påvirket årets resultat negativt

Selskabet har brugt nedlukningen til at styrke de interne processer:

- Etablering af mellemløst struktur
- Uddannelse af medarbejdere
- Frasalgt af software til bogført værdi til nye etableret søsterselskab

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets udløb har selskabet frasolgt en aktivitet til bogført værdi.

Der er efter balancedagen ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Selskabet oplever igen stor travlhed efter ophævelse af Covid-19 restriktionerne.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer at den vækstperiode som selskabet befandt sig i før Covid-19 er genetableret og at den vil strække sig over de kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
 Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelse i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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. Herved fordeles kurstab og – gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden års-rapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rente eller en alternativ lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Omregning 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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster 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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætning ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Udførte arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger og færdiggørelsesgraden på balancedagen på det enkelte projekt kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Bruttofortjeneste og –tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelsen i årsregnskabsloven § 32.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter kostpris for varer og tjenesteydelser medgået til produktionen i året.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pension, sociale omkostninger og øvrige personaleomkostninger til selskabets personale.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre indtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger ved finansiel leasing, amortisering af gæld, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

I resultatopgørelsen indregnes den skat, som kan henføres til årets regnskabsmæssige resultat – uanset tidspunktet for skatternes betaling samt eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter.

Udskudte skatteforpligtelser er således udtryk for, at der ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst er foretaget skattemæssige afskrivninger og nedskrivninger, der afviger fra de regnskabsmæssige, samt at der i årsrapporten er foretaget regnskabsmæssige reservationer, der først får skattemæssig virkning på et senere tidspunkt.

Udskudte skatteforpligtelser svarer til den skat, som efter gældende skattesats udløses, såfremt selskabets aktiver realiseres til den regnskabsmæssige værdi, og skattemæssige henlæggelser til-bageføres.

Udskudte skatteaktiver indregnes – enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver – med den værdi, hvortil aktiverne forventes at kunne realiseres, enten ved ud-ligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Betalt ácontoskat er fratrukket i skyldig selskabsskat ved årets udgang

Selskabet er sambeskattet med danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkelte aktivgruppers brugstider.

Færdiggjorte udviklingsprojekter	3 år
Goodwill	3 år

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

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostningerne linært over den vurderede økonomiske brugstid.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

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

Andre anlæg, driftsmidler og inventar	2-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, 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 i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. Deposita nedskrives til nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgs-værdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et projekt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af á conto-faktureringer og for-udbetalinger. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af hensættelse til tabrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttoresultat			33.490.949
Bruttofortjeneste/Bruttotab		30.275.794	
Personaleomkostninger	1	-30.027.769	-29.140.531
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-167.342	-153.021
Resultat af ordinær primær drift		80.683	4.197.396
Andre finansielle indtægter	3	166.833	37.459
Øvrige finansielle omkostninger		-67.065	-61.288
Ordinært resultat før skat		180.451	4.173.567
Skat af årets resultat	4	-50.089	-931.143
Årets resultat		130.362	3.242.425
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	3.000.000
Overført resultat		130.362	242.425
I alt		130.362	3.242.425

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		0	533.748
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	0	533.748
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		412.098	486.551
Materielle anlægsaktiver i alt	6	412.098	486.551
Deposita		636.055	560.486
Finansielle anlægsaktiver i alt		636.055	560.486
Anlægsaktiver i alt		1.048.153	1.580.785
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.073.339	6.452.590
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.279.201	462.101
Andre tilgodehavender		30.900	40.281
Tilgodehavender i alt		11.383.440	6.954.972
Likvide beholdninger		3.255.186	10.689.450
Omsætningsaktiver i alt		14.638.626	17.644.422
AKTIVER I ALT		15.686.779	19.225.207

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	7	500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger			416.323
Overført resultat		2.105.713	1.559.028
Forslag til udbytte		0	3.000.000
Egenkapital i alt		2.605.713	5.475.351
Hensættelse til udskudt skat	8	39.829	57.780
Hensatte forpligtelser i alt		39.829	57.780
Skyldig selskabsskat		68.040	918.135
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.392.496	2.262.707
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.460.536	3.180.842
Gæld til banker		30.242	26.050
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.363.330	290.733
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.454.346	1.695.402
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.732.783	8.499.049
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		10.580.701	10.511.234
Gældsforpligtelser i alt		13.041.237	13.692.076
PASSIVER I ALT		15.686.779	19.225.207

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20	2020/21
	kr.	kr.
Løn og gager	28.040.647	28.491.818
Pensionsbidrag	1.229.192	1.243.035
Andre omkostninger til social sikring	55.087	128.697
Øvrige personaleomkostninger	-184.395	164.219
	29.140.531	30.027.769

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019/20	2020/21
	kr.	kr.
Udviklingsprojekter underopførelse og goodwill	0	0
Andre anlæg og driftsmateriel	149.121	163.442
Indretning af lejede lokaler	3.900	3.900
Goodwill og patenter		
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	153.021	167.342

3. Andre finansielle indtægter

	2019/20	2020/21
	kr.	kr.
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	27.175	82.841
Øvrige renter	10.284	83.992
	37.459	166.833

4. Skat af årets resultat

	2019/20	2020/21
	kr.	kr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	918.135	68.040
Ændring af udskudt skat	13.008	-17.951
Regulering af udskudt skat ved ændret skattesats	0	0
	931.143	50.089

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Færdiggjorte udviklings- projekter	Udviklings- projekter under udførelse	Patenter, licen- ser og Goodwill
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	2.318.207	533.748	267.042
Tilgang		0	0
Afgang	0	-533.748	0
Kostpris ultimo	2.318.207	0	267.042
Af- og nedskrivning primo	-2.318.207	0	-267.042
Årets afskrivning	0	0	0
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-2.318.207	0	-267.042
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	0

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg og inventar
	kr.	kr.
Kostpris primo	19.500	1.646.194
Tilgang	0	92.889
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	19.500	1.739.083
Af- og nedskrivning primo	-8.125	-1.171.018
Årets afskrivning	-3.900	-163.441
Afskrivning vedrørende afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-12.025	-1.334.459
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.475	404.623

7. Registreret kapital mv.

Egenkapital

	Aktie- kapital	Reserve for udviklingsomk.	Overført resultat	Forslag til udbytte	Total fordeling
Kapital primo	500.000	416.323	1.559.028	3.000.000	5.475.351
Udbetalt udbytte	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Årets udviklingsomkostninger	0	-416.323	416.323	0	0
Årets resultat	0	0	130.362	0	130.362
Kapital pr. 30. juni	500.000	0	2.105.713	0	2.605.713

Aktierne er ikke opdelt i klasser.

8. Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat

Udskudt skat påhviler udelukkende forskellen mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af anlægsaktiver, igangværende arbejder og uudnyttet skattemæssigt underskud.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet virksomhedspant t.kr. 2.000 overfor Ringkjøbing Landbobank A/S, med sikkerhed i goodwill, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.

Selskabet har en huslejeforpligtelse på ca t.kr. 3.125.

Selskabet har indgået 1 operationel leasingkontrakt vedrørende IT udstyr.

Den anden kontrakt har en restløbetid på 53 måneder og en restforpligtelse på t.kr. 73.

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt vedrørende 2 kildevandsautomater med en restløbetid på 34 måneder og en restforpligtelse på t. kr. 18

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for kassekreditten i Aktieselskab af 20.06.08 overfor Danske Bank og Microsolutions Holding ApS og WorkModel A/S overfor Ringkjøbing Landbobank A/S. Saldoen pr. balancedagen i de to selskaber udgør henholdsvis et indestående på t.kr. 1.743 og t.kr 4.

Selskabet har - udover sædvanlige leverandørforpligtelser overfor kunderne - ingen forpligtelser som ikke er udtrykt i årsrapporten og noterne hertil.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Microsolutions Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	44