

Immediad A/S

c/o World Trade Center, Borupvang 3, 2750 Ballerup

(CVR nr. 26 67 24 73)

Årsrapport for 1/1 – 31/12 2021

Godkendt på generalforsamlingen

den 26/4 2022

Dirigent Jens Peter Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 – 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 – 11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13 – 16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Immediad A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 - 31. december 2021.

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

Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at unklade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 26. april 2022

Direktion

Jens Peter Nielsen

Bestyrelse

John Christensen

Jens Peter Nielsen

Marie Elisabeth Juhl Jørgensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Immediad A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Immediad A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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..

Hellerup, den 26. april 2022
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR-nr. 18 96 79 01

Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor
mne32856

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab	Immediad A/S c/o World Trade Center Borupvang 3 2750 Ballerup CVR nr. 26 67 24 73
Hjemstedskommune	Ballerup
Bestyrelse	John Christensen Jens Peter Nielsen Marie Elisabeth Juhl Jørgensen
Direktion	Jens Peter Nielsen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udvikle, markedsføre og sælge medieprodukter.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Den fremtidige udvikling

Det er ledelsens forventning at selskabets drift vil være overskudsgivende i 2022, hvilket skyldes en omfattende omkostningsbesparelse på både omkostninger og løn. Det er ligeledes ledelsens opfattelse at selskabets likviditetsmæssige ressourcer er tilstrækkelige til den fortsatte drift, da både selskabets kreditorer og finansieringskilder fortsat støtter op omkring selskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er herudover ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Forskellen mellem kursen på transaktionsdagen og betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som finansiell post.

Tilgodehavender, gæld mv. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Kursforskellen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld.

Resultat af tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Selskabsskat og udskudt 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de med rimelig sikkerhed kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN**Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

Afskrivningsperioden er fastsat ud fra den vurderede økonomiske brugstid, der udgør:

Driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning lejede lokaler	5 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

Udviklingsprojekter og know-how måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Kostprisen omfatter omkostninger, der direkte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som udviklingsomkostninger under immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet lineært over den periode, hvori det forventes at frembringe økonomiske fordele. Afskrivningsperioden udgør 5 – 10 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en ”Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode” under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> <u>kr.</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>
BRUTTOFORTJENSTE.....	2	1.340.895	1.858.479
Personaleomkostninger	3	<u>598.086</u>	<u>1.257.217</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....		742.809	601.262
Afskrivninger	4	<u>327.704</u>	<u>406.121</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		415.105	195.141
Resultat tilknyttet virksomhed.....	5	0	-56.146
Finansielle indtægter.....		4.690	37
Finansielle udgifter		<u>135.689</u>	<u>173.253</u>
RESULTAT FØR SKAT.....		284.106	-34.221
Skat af årets resultat.....	6	<u>64.461</u>	<u>-11.440</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>219.645</u></u>	<u><u>-22.781</u></u>
 <u>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</u>			
Reserve for udviklingsomkostninger		-250.430	-277.729
Overført resultat.....		<u>470.075</u>	<u>254.948</u>
		<u><u>219.645</u></u>	<u><u>-22.781</u></u>

BALANCE pr. 31. december 2021

<u>AKTIVER</u>	<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u> <u>kr.</u>	<u>31/12 2020</u> <u>kr.</u>
Udviklingsomkostninger.....	7	386.316	707.379
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		386.316	707.379
Driftsmateriel og inventar		0	6.641
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	8	0	6.641
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	5	0	0
Depositum.....		22.500	22.500
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		22.500	22.500
ANLÆGSAKTIVER I ALT		408.816	736.520
VAREBEHOLDNINGER		122.213	197.213
Varedebitorer.....		90.568	154.334
Tilgodehavende tilknyttet virksomhed.....		326.328	326.328
Tilgodehavende selskabskat		11.440	11.440
Udskudt skatteaktiv.....		3.270.903	3.335.364
Periodeafgrænsningsposter.....		51.335	41.952
TILGODEHAVENDER.....		3.750.574	3.869.418
LIKVIDE BEHOLDNINGER		708	1.667
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		3.873.495	4.068.298
AKTIVER I ALT		4.282.311	4.804.818

BALANCE pr. 31. december 2021

		31/12 2021	31/12 2020
<u>PASSIVER</u>	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Aktiekapital		1.351.727	1.351.727
Reserve for udviklingsomkostninger		301.326	551.756
Overført resultat.....		<u>-423.992</u>	<u>-894.067</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>1.229.061</u>	<u>1.009.416</u>
Bankgæld.....		489.793	1.437.242
Kreditorer.....		335.003	532.608
Anden gæld		1.750.405	1.264.361
Periodeafgrænsningsposter.....		<u>478.049</u>	<u>561.191</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>3.053.250</u>	<u>3.795.402</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>3.053.250</u>	<u>3.795.402</u>
PASSIVER I ALT		<u>4.282.311</u>	<u>4.804.818</u>
SIKKERHEDSSTILLELSER OG			
EVENTUALFORPLIGTELSER.....	9		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
	kr.	kr.
Aktiekapital:		
Aktiekapital	1.351.727	1.351.727
	<u>1.351.727</u>	<u>1.351.727</u>
Selskabets egen andel af aktiekapital udgør 4,975 %, svarende til nom. 67.249.		
Reserve for udviklingsomkostninger:		
Saldo primo	551.756	829.485
Overført af årets resultat.....	-250.430	-277.729
Overført til næste år.....	<u>301.326</u>	<u>551.756</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	-894.067	-1.149.015
Overført af årets resultat.....	470.075	254.948
Overført til næste år.....	<u>-423.992</u>	<u>-894.067</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.229.061</u>	<u>1.009.416</u>

NOTER

	2021	2020
	kr.	kr.

Note 1 - Going concern

Det er ledelsens forventning at selskabets drift vil være overskudsgivende i 2022, hvilket skyldes en omfattende omkostningsbesparelse på både omkostninger og løn.

Det er ligeledes ledelsens opfattelse at selskabets likviditetsmæssige ressourcer er tilstrækkelige til den fortsatte drift, da både selskabets kreditorer og finansieringskilder fortsat støtter op omkring selskabet.

Note 2 - Særlige poster

Covid-19 lønkompensation	0	97.011
Indgår i resultatopgørelsen under Bruttofortjenesten	0	97.011

Note 3 - Personalemkostninger

Lønninger.....	552.946	1.125.574
Pension	24.250	111.025
Sociale udgifter.....	20.890	20.618
	<u>598.086</u>	<u>1.257.217</u>

Der har i regnskabsåret gennemsnitligt været beskæftiget 4 medarbejdere.

Note 4 - Afskrivninger

Udviklingsomkostninger	321.063	396.063
Driftsmidler og inventar	6.641	10.058
	<u>327.704</u>	<u>406.121</u>

NOTER

		2021	2020
		kr.	kr.
<u>Note 5 - Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</u>			
<u>Navn:</u>	Hjemsted	Ejerandel	Ejerandel
Immediad d.o.o.	Slovenien	100%	100%
Kapital EURO. 7.500			
<u>Anskaffelsessum</u>			
Anskaffelsessum, primo.....		55.875	55.875
Tilgang i året.....		0	0
Afgang i året.....		0	0
Anskaffelsessum, ultimo.....		<u>55.875</u>	<u>55.875</u>
<u>Værdiregulering</u>			
Værdireguleringer, primo		-55.875	271
Afgang i året		0	0
Årets resultat		0	-56.146
Værdireguleringer, ultimo		<u>-55.875</u>	<u>-55.875</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Note 6 - Skat af årets resultat</u>			
Skat af årets resultat		0	-11.440
Regulering af eventualskat		<u>64.461</u>	<u>0</u>
		<u>64.461</u>	<u>-11.440</u>

NOTER

	2021	2020
	kr.	kr.
<u>Note 7 - Udviklingsomkostninger</u>		
Kostpris, primo	9.185.168	9.145.168
Tilgang til kostpris	0	40.000
Kostpris, ultimo	<u>9.185.168</u>	<u>9.185.168</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	8.477.789	8.081.726
Akkumulerede afskrivninger, afgang	0	0
Årets afskrivninger	<u>321.063</u>	<u>396.063</u>
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>8.798.852</u>	<u>8.477.789</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO	<u><u>386.316</u></u>	<u><u>707.379</u></u>

Virksomhedens udviklingsprojekt vedrører udvikling af softwareprogram til den eksisterende platform. Projektet er færdigtgjorte i regnskabsåret.

	Driftsmateriel og inventar	Indretning af lejende lokale:
<u>Note 8 - Materielle anlægsaktiver</u>		
Kostpris, primo	114.933	435.964
Tilgang til kostpris	0	0
Afgang til kostpris	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris, ultimo	<u>114.933</u>	<u>435.964</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	108.292	435.964
Akkumulerede afskrivninger, afgang	0	0
Årets afskrivninger	<u>6.641</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>114.933</u>	<u>435.964</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

NOTER

Note 9 - Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser

Til sikkerhed for bankgælden er der afgivet følgende:

- virksomhedspant på kr. 2.000.000 med sikkerhed i varelager, inventar og driftsmidler samt varedebitorer.

PENNEO

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

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

Jens Peter Nielsen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-293869524134

IP: 31.3.xxx.xxx

2022-04-28 10:02:32 UTC

NEM ID 

Jens Peter Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-293869524134

IP: 31.3.xxx.xxx

2022-04-28 10:02:32 UTC

NEM ID 

Marie Elisabeth Juhl Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-285384654766

IP: 80.199.xxx.xxx

2022-04-28 19:31:01 UTC

NEM ID 

John Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: c034a8dc-e1ac-4e25-89aa-94c6ae3c76e6

IP: 194.230.xxx.xxx

2022-05-01 20:43:55 UTC

Mit 

Palle Harting Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:18967901-RID:90855871

IP: 217.74.xxx.xxx

2022-05-02 04:26:01 UTC

NEM ID 

Jens Peter Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-293869524134

IP: 31.3.xxx.xxx

2022-05-02 08:29:29 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: V182W-AW3AB-0P687-M17YH-FNW54-TQVQA

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 tidsstemplet 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>