

*Visual Information Systems A/S
Hørkær 26, 4
2730 Herlev*

CVR-nr: 28 85 34 08

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2023*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. juli 2024

Dirigent

Jesper Stæhr

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Visual Information Systems A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 9. juli 2024

Direktion

Jesper Stæhr

Bestyrelse

John Thomas
Formand

Camilla Stæhr

Jesper Stæhr

Klavs Lange Vejlø

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Visual Information Systems A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i "Grundlag for afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Af note 1 i årsregnskabet om "Usikkerhed om Forsat drift" fremgår det, at selskabets ledelse har aflagt årsregnskabet efter principperne for forsat drift. Vi har ikke været i stand til at opnå revisionsbevis for at selskabet kan aflægge deres årsregnskab efter principperne for forsat drift, da selskabets ledelse ikke har været i stand til at underbygge, at selskabet har tilstrækkelig likviditet til rådighed og driften forventes at udvikles, således at ledelsen budgetterer.

Af denne årsag burde årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven have været udarbejdet efter realisationsprincippet, og indregning og måling af selskabets aktiver og forpligtelser burde have været ændret i overensstemmelse hermed, herunder med eventuelle nedskrivninger af anlægsaktiver, tilgodehavender mv. Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen heraf på årsregnskabet.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 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 forsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om forsat 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 årsregnskabet

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", er vores konklusion om årsregnskabet at vi er uenige med ledelse i deres vurdering om, at selskabet kan forsætte dets drift, hvorved vi ikke mener at ledelsesberetningen er retvisende og fyldestgørende.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Andre rapporteringsforpligtelser vedrørende bogføringsloven

Under revisionen er vi blevet opmærksomme på at der er forskelle mellem bogført og afregnet moms. Det er vores opfattelse at disse forskelle er opstået, da selskabet ikke løbende har haft et ajourført bogholderi.

Forholdet er i strid med bogføringsloven §11, i det der skal foretages de afstemninger, der er nødvendige for at sikre, at der foreligger et opdateret grundlag for lovpligtige indberetninger eller angivelser om moms.

Vanløse, den 9. juli 2024

Revision Sjælland
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 28309791

Ulrik Danmark
Registreret Revisor
mne21791

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Visual Information Systems A/S
Hørkær 26, 4
2730 Herlev

Telefon: 33 32 12 30
Hjemmeside: www.visual.as

CVR-nr.: 28 85 34 08
Stiftet: 20. juni 2005
Kommune: Herlev
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

John Thomas, formand
Camilla Stæhr
Jesper Stæhr
Klavs Lange Vejlang

Direktion

Jesper Stæhr

Revisor

Revision Sjælland
Godkendt Revisionsaktieselskab
Jyllingevej 59, 1. sal
2720 Vanløse

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udvikling af økonomisystemet Figurator, samt at besidde ejerandele i virksomheder af strategisk betydning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der løbende indhentes den tilstrækkelige kapital, hvorved der henvises til note 1 omkring forsat drift.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Visual Information Systems A/S for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 tilbageførslers 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til fremmed arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Udviklingsomkostninger omfatter hovedsagligt timer til udvikling af økonomisystemet Figurator. Løbende udvikling sker af systemet for at sikre et forøget cashflow på sigt. Timerne indregnes til medarbejdernes kostpriser på baggrund af timeregistreringer for udviklingsprojektet.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden er fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Nedskrivning af anlægsaktiver

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 afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel til egenkapitalens frie reserver.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder, gæld til selskabsdeltagere og ledelse samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022
BRUTTOFORTJENESTE	-15.633	210.167
3 Personaleomkostninger.....	-341.037	-154.381
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-908.352	-699.498
DRIFTSRESULTAT	-1.265.022	-643.712
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	-50.000	0
Andre finansielle indtægter	28.516	27.419
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	146.139	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-3.257.424	0
Andre finansielle omkostninger.....	-1.009.895	-213.180
RESULTAT FØR SKAT	-5.407.686	-829.473
Skat af årets resultat.....	459.505	465.656
ÅRETS RESULTAT	-4.948.181	-363.817
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets henlæggelse til øvrige reserver	1.146.178	1.453.308
Overført resultat.....	-6.094.359	-1.817.125
DISPONERET I ALT	-4.948.181	-363.817

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

	2023	2022
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	6.106.821	4.960.643
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	6.106.821	4.960.643
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.610	17.769
Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	2.610	17.769
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	50.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.087.163
Andre tilgodehavender	0	712.901
Deposita	21.764	21.764
Finansielle anlægsaktiver	21.764	1.871.828
ANLÆGSAKTIVER	6.131.195	6.850.240
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	167.349	37.906
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	448.661	470.283
Andre tilgodehavender	788.938	1.136.414
Periodeafgrænsningsposter	14.195	46.558
Tilgodehavender	1.419.143	1.691.161
Likvide beholdninger	0	9.209
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.419.143	1.700.370
AKTIVER	7.550.338	8.550.610

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital	781.823	671.017
Overkurs ved emission	5.340.307	1.103.835
Reserve for udviklingsomkostninger	6.106.821	4.960.643
Overført resultat.....	-9.539.530	-3.445.171
EGENKAPITAL.....	2.689.421	3.290.324
Hensættelse til udskudt skat	66.156	77.000
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	66.156	77.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	465.112	819.273
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.955.433	2.808.815
5 Langfristede gældsforpligtelser	3.420.545	3.628.088
Kreditinstitutter.....	477.658	561.493
Leverandører af varer og tjenesteydelser	138.829	90.000
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	722.715	868.780
Periodeafgrænsningsposter	35.014	34.925
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.374.216	1.555.198
GÆLDSFORPLIGTELSER	4.794.761	5.183.286
PASSIVER	7.550.338	8.550.610
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

2023

2022

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets ledelse er i gang med indgå en aftale med samarbejdspartnere omkring et mere omfattende fremtidigt samarbejde. Dette samarbejde forventes at blive konkretiseret yderligere i 3. kv. 2024 med en plan, som skal sikre koncernen en betydelig vækst for fremtiden.

Selskabets ledelse har aflagt årsregnskabet for 2023 efter fortsat drift. Selskabets ledelse forventer at forsætte udviklingen af nærværende økonomisystem, hvorved der fortsat vil forekomme likviditetsunderskud i 2024, som følge af udviklingen af dette. Selskabets ledelse forventer at selskabet løbende vil være i stand til at betale dets gældsforpligtelser baseret på:

- Selskabet har foretaget en kapitalforhøjelse i juni 2024.
- Selskabets ledelse forventer at der bliver vedtaget en yderligere kapitalforhøjelse i august 2024, med et betydeligt provenu.

I forlængelse af ovenstående har selskabets ledelse en forventning om at øge salget markant gennem deres en svensk samarbejdspartner, som leverer kunder til dattervirksomheden Figurator International ApS. Selskabet forventer at opnå en indtjening på dette via licensrettigheder og udbytte.

Selskabet har modtaget tilbagetrædelseserklæringer fra Jesper Stæhr Holding ApS, som er præsenteret som langfristet gæld til tilknyttede virksomheder og Jesper Stæhr, som er præsenteret som langfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse. Begge erklæringer udløber 1. januar 2025.

2 Særlige poster

Selskabet har nedskrevet tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder med 3.257 t.kr. og et udlån indarbejdet under "Andre tilgodehavender" med 712 t.kr., hvilket har påvirket selskabets resultat negativt i året.

3 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget	4	3
Lønninger	2.254.475	2.186.728
Pensioner	37.458	19.926
Andre omkostninger til social sikring.....	29.328	24.523
Overført til produktudvikling	-1.980.224	-2.076.796
Personaleomkostninger i alt	341.037	154.381

4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Forsknings- og udviklingsomkostninger	893.191	684.340
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.161	15.158
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	908.352	699.498

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder	819.273	465.112	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	2.808.816	2.955.433	0
	<u>3.628.089</u>	<u>3.420.545</u>	<u>0</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med 3 måneders uopsigelighed, med en resthæftelse på ca. 87 t.kr.

Selskabet har indgået en leasingaftale med en restløbetid på ca. 11 mdr. med en resthæftelse på ca. 37 t.kr.

Selskabet har afgivet en tilbagetrædelseserklæring overfor Figurator International ApS, som er præsenteret under tilgodehavende fra tilknyttede virksomheder. Erklæringen udløber 1. januar 2025.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2023 0 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet virksomhedspant for 550 t.kr. overfor dets bankforbindelse med sikkerhed i immaterielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 6.107 t.kr.

PENNEO

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

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

John Thomas

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6a4b4bb4-0651-4600-93ce-dc64be89c7e4

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-07-30 16:07:15 UTC



Jesper Stæhr

Direktør

Serienummer: 4fc24944-4365-4b9b-8755-2e17e84c491f

IP: 62.243.xxx.xxx

2024-07-31 08:25:10 UTC



Jesper Stæhr

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 4fc24944-4365-4b9b-8755-2e17e84c491f

IP: 62.243.xxx.xxx

2024-07-31 08:25:10 UTC



Klavs Lange Vejlang

Bestyrelsesformand

Serienummer: e265fc8a-bf16-4b94-82cd-385598c5ba2c

IP: 217.74.xxx.xxx

2024-07-31 09:39:34 UTC



Camilla Stæhr

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: d4b9fe4e-77e7-417c-9027-52d803aa46ed

IP: 87.61.xxx.xxx

2024-08-05 11:59:12 UTC



Ulrik Danmark

**REVISION SJÆLLAND GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB CVR:
28309791**

Registreret revisor

På vegne af: Revision Sjælland Godkendt Revisionsakt...

Serienummer: 2ae4c15f-15ee-47be-9b6d-e114f2e6f707

IP: 169.155.xxx.xxx

2024-08-06 06:06:43 UTC



Penneo dokumentnøgle: G2GEV-H3VY4-5N0EA-EALDD-1BAEE-TXU6E

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 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 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/validator**

PENNEO

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

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

Jesper Stæhr

Dirigent

Serienummer: 4fc24944-4365-4b9b-8755-2e17e84c491f

IP: 62.243.xxx.xxx

2024-08-06 06:56:53 UTC



Penneo dokumentnøgle: G2GEV-H3VY4-5N0EA-EALDD-1BAEE-TXU6E

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 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 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/validator**