

**SMB INNOVATION ApS**

Rørholm 12  
4000 Roskilde

CVR.nr.: 33 86 06 41

**ÅRSRAPPORT 2023**

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
26. juni 2024

Bjarne Due Larsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023	6.
Balance pr. 31/12 2023	7.
Egenkapitalopgørelse	9.
Noter	10.

Addo Sign identifikationsnummer: 560eac2d-d6f0-4c86-a311-3e48c7264829

## Selskabsoplysninger

### Selskab

SMB INNOVATION ApS  
Rørholm 12  
4000 Roskilde

CVR.nr.: 33 86 06 41

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

Stiftelsesdato: 21/7 2011

### Direktion

Bjarne Due Larsen

Addo Sign identifikationsnummer: 560eac2d-d6f0-4c86-a311-3e48c7264829

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for SMB INNOVATION 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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.

Roskilde, den 26. juni 2024

### Direktion

.....  
Bjarne Due Larsen

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er life science research, patenter, samhandel med ind- og udland, rådgivning samt midlertidig investering af selskabets midler

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende positivt resultat.

## Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023

Note	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>268.162</b>	<b>306.077</b>
Andre finansielle omkostninger	<u>-17.797</u>	<u>-19.251</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>250.365</b>	<b>286.826</b>
1 Skat af årets resultat	<u>-56.696</u>	<u>-63.822</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>193.669</u></b>	<b><u>223.004</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	<u>193.669</u>	<u>223.004</u>
<b>I ALT</b>	<b><u>193.669</u></b>	<b><u>223.004</u></b>

Addo Sign identifikationsnummer: 560eac2d-d6f0-4c86-a311-3e48c7264829

**Balance pr. 31/12 2023**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	349.500	5.750
Andre tilgodehavender	<u>442</u>	<u>33.544</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>349.942</u></b>	<b><u>39.294</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>749.254</u></b>	<b><u>804.686</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>1.099.196</u></b>	<b><u>843.980</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>1.099.196</u></b>	<b><u>843.980</u></b>

Addo Sign identifikationsnummer: 560eac2d-d6f0-4c86-a311-3e48c7264829

**Balance pr. 31/12 2023**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Virksomhedskapital	240.000	240.000
Overført resultat	390.895	197.226
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>630.895</b>	<b>437.226</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	292.073	283.566
Gæld til tilknyttede virksomheder	41.991	50.000
Skyldig selskabsskat	61.154	66.630
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	73.083	6.558
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>468.301</b>	<b>406.754</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>468.301</b>	<b>406.754</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.099.196</b>	<b>843.980</b>
<b>2</b> Eventualforpligtelser		
<b>3</b> Anvendt regnskabspraksis		

Addo Sign identifikationsnummer: 560eac2d-d6f0-4c86-a311-3e48c7264829



## EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2023

	<u>1/1 2023</u>	<u>Overført i året</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2023</u>
Anpartskapital	240.000	0	0	0	240.000
Overført resultat	197.226	0	0	193.669	390.895
	<b>437.226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>193.669</b>	<b>630.895</b>

Addo Sign identifikationsnummer: 560eac2d-d6f0-4c86-a311-3e48c7264829

## NOTER

### Note 1 - Skat

#### **Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst  
Regulering af skatter for tidligere år

<u>2023</u>	<u>2022</u>
56.782	63.822
-86	0
<u>56.696</u>	<u>63.822</u>

### Note 2 - 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 Chaperone ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

### Note 3 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2023 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 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.

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

## NOTER

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.

#### 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.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

#### Finansielle poster

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

#### 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.

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 nettorealiseringsværdi 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 administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

### BALANCEN

## NOTER

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### 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 acontoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

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

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.  
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.  
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

## Underskrivere



**Bjarne Due Larsen**  
611363f2-3186-4ae4-ae36-f2a84e9b8e74 2024-06-26 15:15:15Z

## Dokumenter i transaktionen

Referat generalforsamling 2023 for SMB INNOVATION ApS.pdf	SHA256:
Årsrapport 2023 for Dalides (3).pdf	SHA256: 2ce7833024d84bdb0e4130e2837e2f08930e50ff4a65169d2b0932efacbd0880
Årsrapport 2023 for SMB INNOVATION ApS (1).pdf	SHA256: 300dfda0e75f45807a6d75a0082b3a1c2afc03fa1e7f1d36f9e05eebc1ccf78d
Bilag til oplysningsskema 2023 for SMB INNOVATION ApS (2).pdf	SHA256:
Bilag til oplysningsskema 2023 for CHAPERONE ApS (5).pdf	SHA256:
Årsrapport 2023 for CHAPERONE ApS (6).pdf	SHA256: 7e6b85cf71bc43297fc4c5461da10bf8aa148fe7990f816c0b2f0b29dbc99b8d
Bilag til oplysningsskema 2023 for Dalides (1).pdf	SHA256:
Referat generalforsamling 2023 for CHAPERONE ApS (1).pdf	SHA256:

Addo Sign identifikationsnummer: 560eac2d-d6f0-4c86-a311-3e48c7264829



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed  
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.