

Axcess Nordic A/S

**Lautrupvang 6
2750 Ballerup**

CVR-nr. 34 08 28 63

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. juli 2023

Sebastian Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	12
Balance pr. 31. december 2022	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Axxess Nordic 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 14. juli 2023

Direktion

Sebastian Nielsen
adm. direktør

Bestyrelse

Jacob Vork

Jesper Genter Lohmann
formand

Sebastian Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Axxess Nordic A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Axxess Nordic A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 revisorers etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 11 hvoraf fremgår, at der er usikkerhed vedr. et tilgodehavende fra salg på t. kr. 1.723. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 11 hvoraf det fremgår, at selskabets ledelse forventer betydelige overskud i de kommende år og har derfor valgt ikke at nedskrive selskabets skatteaktiv. Det er ledelsens vurdering at der i de kommende år vil kunne realiseres skattemæssige overskud som svarer til værdien af skatteaktivet. Aktivets værdi er underlagt væsentlig usikkerhed, da det alene er baseret på fremtidige forventninger. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 årsregnskabet

Vort 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 vor 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Taastrup, den 14. juli 2023

Exacta Gruppen ApS
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 35 91 28

Jørgen Roager
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne18498

Selskabsoplysninger

Selskabet	Access Nordic A/S Lautrupvang 6 2750 Ballerup CVR-nr.: 34 08 28 63 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022 Hjemsted: Ballerup
Bestyrelse	Jacob Vork Jesper Genter Lohmann, formand Sebastian Nielsen
Direktion	Sebastian Nielsen, adm. direktør
Revision	Exacta Gruppen ApS statsautoriseret revisionsanpartsselskab Oldenburg Allé 7 2630 Taastrup
Pengeinstitut	Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Vi er specialister i kontakt-, call- og akutcentre med 20 års erfaring og markedsledende teknologier. I samarbejde med en række af de mest moderne og krævende kunder leverer vi et overblik, der hjælper dem med at skabe resultater i form et bedre overblik og kvalitets- og effektivitetsgevinster.

Vores suite af løsninger gør det muligt for vores kunder at optage samtaler, evaluere dem, analysere samtaler, forecaste trafik og mandskabsplanlægge, evaluere borgertilfredshed og meget mere.

-Kunder i hele Norden indenfor området Customer Experience (CX)

-Salg, implementering og support af markedsledende løsninger

-CX eksperter til rådgivning, design og forretningsmæssig

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 746.231, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.998.636.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har negativ egenkapital og selskabets ledelse har derfor efter regnskabsårets afslutning sikret selskabet yderligere likviditet i form af kapitalforhøjelse på 1.000 t.dkk, samt yderligere låne finansiering på 3.000 t.dkk. Ledelsen forventer en positiv udvikling i både omsætning, indtjening og tilgang af nye kunder i det kommende regnskabsår og det er ledelsens vurdering, at selskabets finansiering, er tilstrækkelig til at sikrer selskabets likviditet til den fremtidige drift og udvikling af selskabet

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Axxess Nordic A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder det forbrug af materialer og konsulentassistance der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraxis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Udviklingsprojekter afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af udviklingsprojektets forventede levetid på 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Brugstid

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år samt omkostninger vedrørende indeværende år, der først er faktureret i efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Nettoomsætning		19.917.941	17.894.249
Direkte omkostninger		-9.108.551	-8.265.474
Andre eksterne omkostninger		-1.349.933	-1.792.556
Bruttoresultat		9.459.457	7.836.219
Personaleomkostninger	1	-9.731.615	-10.352.337
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-272.158	-2.516.118
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-246.074	-237.828
Resultat før finansielle poster		-518.232	-2.753.946
Finansielle indtægter	2	37.908	15.829
Finansielle omkostninger	3	-468.927	-391.455
Resultat før skat		-949.251	-3.129.572
Skat af årets resultat	4	203.020	679.902
Årets resultat		-746.231	-2.449.670
Overført resultat		-746.231	-2.449.670
		-746.231	-2.449.670

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		1.186.855	1.384.665
Goodwill		<u>46.070</u>	<u>52.730</u>
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>1.232.925</u>	<u>1.437.395</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>22.052</u>	<u>38.917</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>22.052</u>	<u>38.917</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.000.000	2.000.000
Deposita		<u>116.043</u>	<u>115.110</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.116.043</u>	<u>2.115.110</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.371.020</u>	<u>3.591.422</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>40.000</u>	<u>50.000</u>
Varebeholdninger		<u>40.000</u>	<u>50.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.908.933	8.929.508
Andre tilgodehavender		115.073	15.285
Udskudt skatteaktiv	8	1.663.306	1.460.286
Periodeafgrænsningsposter		<u>2.828.321</u>	<u>1.268.751</u>
Tilgodehavender		<u>12.515.633</u>	<u>11.673.830</u>
Likvide beholdninger		<u>61.444</u>	<u>1.995.003</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>12.617.077</u>	<u>13.718.833</u>
Aktiver i alt		<u>15.988.097</u>	<u>17.310.255</u>

Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		670.967	670.967
Overkurs ved emission		2.329.033	2.329.033
Reserve for udviklingsomkostninger		1.186.855	1.384.665
Overført resultat		-7.185.491	-6.637.071
Egenkapital	7	-2.998.636	-2.252.406
Andre kreditinstitutter		2.670.341	2.974.884
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.179.128	1.312.498
Anden gæld		350.743	2.686.695
Feriepengeforpligtelser		785.846	780.440
Langfristede gældsforpligtelser	9	4.986.058	7.754.517
Bankgæld	9	3.084.503	1.322.726
Kreditinstitutter	9	390.928	364.262
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.176.855	3.238.451
Gæld til tilknyttede virksomheder		246.593	237.109
Anden gæld		3.780.036	3.168.889
Periodeafgrænsningsposter		3.321.760	3.476.707
Kortfristede gældsforpligtelser		14.000.675	11.808.144
Gældsforpligtelser i alt		18.986.733	19.562.661
Passiver i alt		15.988.097	17.310.255
Virksomhedens likviditetsmæssige stilling	10		
Usikkerhed ved indregning og måling	11		
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	8.964.597	9.538.024
Pensioner	511.491	567.242
Andre omkostninger til social sikring	110.012	117.104
Andre personaleomkostninger	145.515	129.967
	<u>9.731.615</u>	<u>10.352.337</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>15</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	-250
Valutakursgevinster	37.908	16.079
	<u>37.908</u>	<u>15.829</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	57.251	0
Andre finansielle omkostninger	357.236	330.435
Kursreguleringer omkostninger	2.354	0
Valutakurstab	52.086	61.020
	<u>468.927</u>	<u>391.455</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-203.020	-679.902
	<u>-203.020</u>	<u>-679.902</u>

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsproj ekter	Goodwill
Kostpris 1. januar 2022	1.978.095	133.208
Kostpris 31. december 2022	1.978.095	133.208
Opskrivninger 31. december 2022	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	593.430	80.478
Årets afskrivninger	197.810	6.660
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	791.240	87.138
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	1.186.855	46.070

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022	342.302
Tilgang i årets løb	24.739
Kostpris 31. december 2022	367.041
Opskrivninger 1. januar 2022	0
Opskrivninger 31. december 2022	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	303.385
Årets afskrivninger	41.604
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	344.989
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	22.052

Noter

7 Egenkapital

	<u>Virk-</u> <u>somheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overkurs</u> <u>ved emission</u>	<u>Reserve for</u> <u>udviklingso</u> <u>mkostninger</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	670.967	2.329.033	1.384.665	-6.637.070	-2.252.405
Overførsler, reserver	0	0	-197.810	197.810	0
Årets resultat	0	0	0	-746.231	-746.231
Egenkapital 31. december 2022	<u>670.967</u>	<u>2.329.033</u>	<u>1.186.855</u>	<u>-7.185.491</u>	<u>-2.998.636</u>

8 Hensættelse til udskudt skat

	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Immaterielle anlægsaktiver	241.938	286.921
Materielle anlægsaktiver	-11.829	-8.236
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-422.156	-402.286
Skattemæssigt underskud	-1.471.259	-1.336.685
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>1.663.306</u>	<u>1.460.286</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>1.663.306</u>	<u>1.460.286</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>1.663.306</u>	<u>1.460.286</u>

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

	2022	2021
	kr.	kr.
Andre kreditinstitutter		
Efter 5 år	0	142.610
Mellem 1 og 5 år	2.670.341	2.832.274
Langfristet del	2.670.341	2.974.884
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	390.928	364.262
Kortfristet del	390.928	364.262
	3.061.269	3.339.146
Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellem 1 og 5 år	1.179.128	1.312.498
Langfristet del	1.179.128	1.312.498
Øvrig kortfristet gæld til tilknyttede virksomheder	246.593	237.109
Kortfristet del	246.593	237.109
	1.425.721	1.549.607
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	350.743	2.686.695
Langfristet del	350.743	2.686.695
Øvrig kortfristet anden gæld	3.780.036	3.168.889
Kortfristet del	3.780.036	3.168.889
	4.130.779	5.855.584
Feriepengeforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	785.846	780.440
Langfristet del	785.846	780.440
Kortfristet del	0	0
	785.846	780.440

Noter

10 Virksomhedens likviditetsmæssige stilling

For at beskrive selskabets likviditetsmæssige stilling og herunder grundlaget for aflæggelse af årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift, henvises til omtalen i ledelsesberetningen.

11 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets samlede tilgodehavender fra salg er t. kr. 7.909. Ud af det samlede tilgodehavende fra salg, er der t. kr. 1.723, som er behæftet med usikkerhed, grundet uoverenstemmelse med kunde om beløbets størrelse.

Selskabets ledelse forventer betydelige overskud i de kommende år og har derfor valgt ikke at nedskrive selskabets skatteaktiv. Det er ledelsens vurdering at der i de kommende år vil kunne realiseres skattemæssige overskud som svarer til værdien af skatteaktivet. Aktivets er underlagt væsentlig usikkerhed, da det alene er baseret på fremtidige forventninger.

12 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Likeable & Insensitive ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet fordringspant på t. kr. 3.000 i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af fordringspantet udgør pr. 31/12 2022 t. kr. 7.909.

Til sikkerhed for gæld til Vækstfonden har selskabet givet fordringspant på t. kr. 2.000 i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af fordringspantet udgør pr. 31/12 2022 t. kr. 7.909.