

LifeGuard Health ApS

c/o Mikkel Nybo Andersen
Søgårdsvej 52B, st.th.
2820 Gentofte
CVR-nr. 37 74 77 26

Årsrapport for 2021/22

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 31/1 2023

Dirigent
Mikkel Nybo Andersen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5-7
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8-11
Resultatopgørelse	12
Balance	13-14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16-18

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for LifeGuard Health ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 31. januar 2023

Direktion:

Mikkel Nybo Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i LifeGuard Health ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LifeGuard Health ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 5 i regnskabet, hvor ledelsen har beskrevet forudsætningerne for, at årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift. 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Værløse, den 31. januar 2023



Ken Gronemann
Registreret revisor
MNE-nr.: 17911

Selskabsoplysninger

Selskabet

LifeGuard Health ApS
c/o Mikkel Nybo Andersen
Søgårdsvej 52B, st.th.
2820 Gentofte

CVR-nr.: 37 74 77 26
Stiftet: 23. maj 2016
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Mikkel Nybo Andersen

Revision

Bymidten 80
3500 Værløse
CVR-nr.: 32 56 36 27

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med salg af digitale sundhedsprodukter samt coaching.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året var præget af Covid situationen, hvor 3. bølge ramte i 2H 2021. Desværre med samme resultat som året før, hvor markedet lukkede i og det var svært at konvertere kunder, primært pga. økonomisk usikkerhed, mindsket investeringslyst og pres på HR afdelingerne. 4-5 mdr. uden det store salg påvirkede den kortsigtede likviditet og krævede yderligere omkostningsfokus. Årets resultat er meget skuffende.

Dette skal dog ses i lyset af Covid og en salgscchef, der sagde op i Q1 samtidig med at ledelsen var nødsaget til at sætte fokus på at skaffe funding i Q2. Investorkredsen anerkendte udfordringerne og potentialet, sikrede den fremadrettede drift og likviditet med en kapitalforhøjelse på DKK 2 millioner plus indgåelse af en aftale med Vækstfonden om DKK 1,4 millioner ved slutningen på finansåret FY 21/22.

GTM-strategien er stadig intakt, hvor forretningen er centreret om to markeder med fire specifikke forretningsområder. Prioriteringen er B2B/virksomhedsbenet som "platform & cashgenerator", portefølje-markedet som "accelerator" og det offentlige samt B2B2C, som fremtidige vækstområder. Qua Covid og manglende salg på kerneforretningen, blev fokus flyttet til penetration af privatmarkedet, i håbet om at kompensere for den manglende omsætning.

Der blev sat fuld turbo på Reload projektet frem mod lancering i jan 2022, hvor en stor del af kræfterne blev lagt i udvikling af en sundhedsplatform herunder en freemium løsning, der engagerer individet med tilbuddet om en gratis sundhedstest og relateret sundhedsprofil, som springbræt til op-/mersalg af coaching-pakker m.m.

Aftalen med Berlingske koncernen var baseret på i et større affiliate-baseret samarbejde under parolen "no cure no pay", hvor LifeGuard stod for it udviklingsomkostninger og Berlingske for medieomkostninger. Aftalen skabte med BT som hovedmedie, markant synlighed og trafik til os. Vi fik på relativt kort tid over 100.000 besøgende til sitet, men desværre med et meget begrænset salg. Antageligt på grund af et forkert målgruppematch – og set i bagspejlet en forkert mediestrategi, hvor "influencer"-rollen ikke var prioriteret i tilstrækkelig grad ift. kanalens betydning. Efter to måneders test, hvor projektet ikke levede op til de økonomiske forventninger, var vi nødt til at sætte projektet på pause og vende tilbage til kerneforretningen.

LifeGuards investering i det nye digitale økosystem i relation til Reload Health og privatmarkedet, er skalerbart i forhold til indgåelse af fremtidige affiliate-aftaler og har desuden bidraget positivt til eksisterende kerneforretning i LifeGuard regi, hvor mange af funktionaliteterne er genbrugt.

Der blev taget hul på det offentlige segment med en pilot for Kerteminde Kommune samt et projekt for Aalborg Universitetshospital kaldet "Mentor-projektet". Sidstnævnte handlede om at tilvejebringe bedre brugerdata i screeningsfasen af knæpatienterne med henblik på indstilling til operation eller alternativ behandling.

Derudover kom der et gennembrud på mæglermarkedet, som er en del af vores portefølje-satsning, hvor der blev indgået en aftale den største på mæglerkæder i DK og Norden, Söderberg & Partners. Aftalen åbner op for salg via deres +100 pensionsmæglere/rådgivere og deres respektive kundeporteføljer. Aktivering af aftalen er et fokusområde i kalenderåret 2023 med forventninger til en omsætning på min DKK 2-3 mio det første år.

En landvinding på tech fronten var lancering af det nye Company Dashboard, der giver LifeGuards kunder mulighed for at arbejde med sundhed, trivsel og medarbejder-engagement ud fra realtime data ned til units af 25 individer - et centralt styringsværktøj for tidlig opsporing, opfølgning på mål og ikke mindst prioritering af HR-/ledelsesressourcer. Det er en USP, som skal aktiveres.

Med udgangspunkt i at folkesundheden stadig forringes og specielt de mentale udfordringer er store og stigende vurderes markedspotentialet for en forebyggende sundhedsindsats fortsat at være stort. Dette skal også ses i lyset af at de 2,3 millioner private sundhedsforsikringer, der er på det danske marked, hvoraf størstedelen er betalt af arbejdsgiveren, ikke har været med til at vende udviklingen.

Med mediernes fokus på stress, hamsterhjul, nedsat effektivitet og forringet livskvalitet, umotiveret opsigelser uden nyt job på hånden m.m. vurderes LifeGuards koncept kun at blive mere relevant for flere fremover med en erkendelse af at en forebyggende indsats ikke kun er sund fornuft, men også god forretning. Sunde medarbejdere, trives og performer bare bedre.

Dette er bl.a. udkrystalliseret i en større aftale med Aarsleff - en førende dansk entreprenørkoncern, der omsætter for 18 milliarder kroner og er arbejdsplads for 8.600 medarbejdere. Fase 1 påbegyndes Q1-23. Derudover er der en større logistik-virksomhed på vej ind i ordreboøgerne efter at LifeGuard har skabt gode resultater i relation til deres medarbejders sundhed, trivsel og performance på 3 ud af deres 18 kontorer igennem de sidste to år.

Parallelt er der lanceret et nyt produkt målrettet mod vidensvirksomheder, hvor mentale udfordringer den primære udfordring. Første kunde er et verdensomspændende konsulenthus (DK afdeling), hvor en 6 måneders pilot er forløbet meget tilfredsstillende.

Pipeline er relativ solid og der arbejdes på at indfri en bruttoomsætning på DKK 40 mio. Der er på nuværende tidspunkt tiltro til et realistisk scenarie, hvor den kortsigtede gæld afvikles i løbet af 1H-23, samtidig med at egenkapitalen udbygges løbende. Udfordringerne er stadig en lang lead time. Når likviditeten tillader dette, så søsættes et inbound marketing program, hvis primære rolle er at skaffe, kvalificere og modne leads, med målet om at prioritere salgsressourcerne bedre og forventelige reducere akkvisitionsomkostninger (CAC).

Selskabet har negativ egenkapital pr. 30. juni 2022. Det er ledelsens opfattelse at selskabet vil være i stand til at retablere kapitaltabet ved egen indtjening. Det er endvidere ledelsens opfattelse at selskabet fortsat vil kunne genere den nødvendige likviditet til at sikre selskabets drift ved kapitaludvidelser samt yderligere lån fra Vækstfonden. Ledelsen anser herefter selskabet for going concern og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Egne kapitalandele

Selskabet har i året solgt egne kapitalandele, nom. kr. 4.721 for i alt kr. 411.179. Egne kapitalandele herefter, nom. kr. 1.287, udgør 1,28 % af selskabskapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Grundet tidsmæssige forsinkelser/udskydelser af aftaleindgåelse med nye kunder er selskabets gæld til det offentlige i 2H-22 steget. Endvidere er tidligere optaget A-skattelån (COVID-19) blevet forfalden til betaling. Selskabet har i januar 2023 indgået aftale med Skattestyrelsen om fuld afvikling af gælden, ca. t.kr. 1.100, i løbet af 1H-23.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LifeGuard Health ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Selskabets ledelse har valgt ikke at oplyse nettoomsætningen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

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. 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. 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat i associerede virksomheder efter skat.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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 består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

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 der på balancedagen anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelse over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser 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.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Note	2021/22 kr.	2020/21 t.kr.
BRUTTOTAB	-700.261	2.078
1 Personaleomkostninger	-5.380.121	-3.539
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	0	-39
DRIFTSRESULTAT	-6.080.382	-1.500
2 Finansielle omkostninger	-144.309	-59
RESULTAT FØR SKAT	-6.224.691	-1.559
3 Skat af årets resultat	1.078.041	737
ÅRETS RESULTAT	-5.146.650	-822
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-5.146.650	-822
DISPONERET I ALT	-5.146.650	-822

Balance

pr. 30. juni 2022

Note	AKTIVER	
	2022 kr.	2021 t.kr.
Deposita	32.202	29
Finansielle anlægsaktiver	32.202	29
ANLÆGSAKTIVER	32.202	29
Tilgodehavender fra salg	5.000	1.446
Andre tilgodehavender	10.106	42
Tilgodehavende selskabsskat	934.872	569
Udskudt skatteaktiv	880.000	397
Tilgodehavender	1.851.974	2.454
Likvide beholdninger	2.109.817	1.329
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.961.791	3.783
AKTIVER	3.993.993	3.812

Balance

pr. 30. juni 2022

Note	PASSIVER	
	2022 kr.	2021 t.kr.
Selskabskapital	100.215	78
Overført resultat	-1.538.723	401
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	-1.438.508	479
Gæld til kreditinstitutter	2.065.217	997
Anden gæld	209.090	190
4 Langfristede gældsforpligtelser	2.274.307	1.187
Leverandører af varer og tjenesteydelser	416.378	75
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	341
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	195.159	4
Anden gæld	2.170.294	1.726
Periodeafgrænsningsposter	376.363	0
Kortfristede gældsforpligtelser	3.158.194	2.146
GÆLDSFORPLIGTELSE	5.432.501	3.333
PASSIVER	3.993.993	3.812
5 Usikkerhed vedrørende fortsat drift		
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitaloppgørelse

pr. 30. juni 2022

2022

kr.

Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overkurs ved emission	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	78.216	401.169	0	0	479.385
Kapitalforhøjelse	21.999	0	2.795.579	0	2.817.578
Overført fra overkurs ved emission		2.795.579	-2.795.579	0	0
Salg af egne kapitalandele	0	411.179	0	0	411.179
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-5.146.650	0	0	-5.146.650
Egenkapital, ultimo	100.215	-1.538.723	0	0	-1.438.508

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 100.215 stk à nom. 1 kr.

100.215

100.215

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og vederlag	5.274.318	3.493
Andre omkostninger til social sikring	105.803	46
	5.380.121	3.539
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 12 personer (2020/21: 9 personer).</p>		
2 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter tilknyttede virksomheder	5.971	14
Andre finansielle omkostninger	138.338	45
	144.309	59
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-594.732	-340
Regulering af udskudt skat	-483.309	-106
Regulering af udskudt skat, skatteaktiv primo	0	-291
	-1.078.041	-737

2022
kr.

4 Langfristede gældsforpligtelser

	1/7 2021 Gæld i alt	30/6 2022 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	996.525	2.065.217	0	0
Anden gæld	190.392	209.090	0	209.090
	1.186.917	2.274.307	0	209.090

5 Usikkerhed vedrørende fortsat drift

Selskabet har i året realiseret et underskud og har negativ egenkapital pr. 30. juni 2022 med tilhørende stram likviditet. Ledelsen har indgået aftale med Skattestyrelsen om afvikling af gæld til det offentlige.

Det er nødvendigt for at sikre selskabets kapitalberedskab, at der fortsat foretages kapitaludvidelser i selskabet. Ledelsen er i løbende dialog med investorer og har positive forventninger til dette forhold.

Ledelsen er endvidere i dialog med Vækstfonden om yderligere lån til selskabet.

Ledelsen anser herefter selskabet for going concern og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet indtræder i huslejeforpligtelse, der på balancedagen udgør i alt t.kr. 33 i uopsigelighedsperioden. Lejekontrakten har på balancedagen en uopsigelighedsperiode på 3 måneder.

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt udbytteskat. Den samlede skatteforpligtelse i sambeskatningen udgør t.kr. 0 pr. 30. juni 2022.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid op til 27 mdr. med en restforpligtelse på t.kr. 19.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut, er der givet virksomhedspant (skadesløsbrev) i selskabets debitorer, driftsmateriel, goodwill og immaterielle rettigheder for t.kr. 2.000.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mikkel Nybo Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mikkel Nybo Andersen

Direktør

ID: 51a0b4bc-a0f9-453d-9f40-a5d83e608b22

Tidspunkt for underskrift: 31-01-2023 kl.: 19:33:13

Underskrevet med MitID



Mikkel Nybo Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mikkel Nybo Andersen

Dirigent

ID: 51a0b4bc-a0f9-453d-9f40-a5d83e608b22

Tidspunkt for underskrift: 31-01-2023 kl.: 19:33:13

Underskrevet med MitID



Ken Gronemann

Navnet returneret af dansk NemID var:

Ken Trolle Gronemann - Registreret revisor

Revisor

ID: 1258365179701

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 31-01-2023 kl.: 19:52:00

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: a6fbdbSYWZM249288137

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.