



**B a a g ø e | S c h o u**

statsautoriseret revisionsaktieselskab

## **AI Alpha Lab ApS**

Fruebjergvej 3  
2100 København Ø  
CVR-nr. 40 41 55 99

Årsrapport for 1. juli 2021 - 30. juni 2022  
(3. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2022

Morten Sterregaard-Feltsen  
dirigent



## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** AI Alpha Lab ApS  
Fruebjergvej 3  
2100 København Ø

**CVR-nr.:** 40 41 55 99

**Stiftet:** 2. april 2019

**Hjemsted:** København

**Regnskabsår:** 1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Direktion** Morten Blinkenberg Ketting



## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for AI Alpha Lab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 19. december 2022

I direktionen:

Morten Blinkenberg Ketting



## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i AI Alpha Lab ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for AI Alpha Lab ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København K, den 19. december 2022

**Baagøe Schou**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 21 14 81 48

Niklas Tullberg Hoff

Registreret revisor

MNE-nr. 34 597



## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at lave finansiel softwareudvikling.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. -74.181.

Egenkapitalen udgør kr. -2.097.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for AI Alpha Lab ApS for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

### **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 tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSE**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

### **Vareforbrug**

Omfatter de direkte omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder årets forskydning i varebeholdninger.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet - herunder tilskud fra Innovationsfonden.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **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 og transaktioner i fremmed valuta 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.

## **BALANCEN**

### **Tilgodehavender**

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

### **Værdipapirer**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 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 nettorealisationværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt 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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.





## Resultatopgørelse

	Note	2021/22	2020/21
BRUTTOFORTJENESTE .....		-48.099	1.255.089
Personaleomkostninger.....	2	<u>-7.437</u>	<u>-1.265.080</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER .....		-55.536	-9.991
Finansielle indtægter .....		191	4.560
Finansielle omkostninger .....		<u>-18.803</u>	<u>-23.642</u>
RESULTAT FØR SKAT .....		-74.148	-29.073
Skat af årets resultat .....		<u>-33</u>	<u>-520</u>
ÅRETS RESULTAT .....		<u><u>-74.181</u></u>	<u><u>-29.593</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret .....		0	0
Overført resultat .....		<u>-74.181</u>	<u>-29.593</u>
Disponeret i alt .....		<u><u>-74.181</u></u>	<u><u>-29.593</u></u>



## Balance

### AKTIVER

	Note	30/06-22	30/06-21
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Deposita .....		<u>4.810</u>	<u>19.604</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt .....		<u>4.810</u>	<u>19.604</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT .....		<u>4.810</u>	<u>19.604</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Selskabsskat .....		2.000	0
Andre tilgodehavender .....		<u>143.159</u>	<u>23.004</u>
Tilgodehavender i alt .....		<u>145.159</u>	<u>23.004</u>
Værdipapirer .....		<u>14.830</u>	<u>32.485</u>
Likvide beholdninger .....		<u>38.765</u>	<u>372.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....		<u>198.754</u>	<u>427.489</u>
AKTIVER I ALT .....		<u><u>203.564</u></u>	<u><u>447.093</u></u>



## Balance

### PASSIVER

	Note	30/06-22	30/06-21
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital .....		60.000	60.000
Overført resultat .....		-62.097	12.084
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT .....		<u>-2.097</u>	<u>72.084</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Langfristede gældsforpligtelser:			
Anden gæld .....		<u>70.944</u>	<u>70.566</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>70.944</u>	<u>70.566</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	10.000
Selskabsskat .....		0	12.356
Anden gæld .....		<u>124.717</u>	<u>282.087</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>134.717</u>	<u>304.443</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....		<u>205.661</u>	<u>375.009</u>
PASSIVER I ALT .....		<u><u>203.564</u></u>	<u><u>447.093</u></u>
Personaleforhold .....	2		
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv. ....	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....	Ingen		



## Noter

### 1 Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret indregnet tilskud fra Innovationsfonden på i alt t.kr. 140 som er indregnet i posten "andre driftsindtægter" i regnskabet. Tilskuddet er givet via Innobooster-programmet og er givet som støtte til medarbejderudgifter i form af løn til egne medarbejdere beregnet ud fra et timeforbrug ganget et bestemt timesats. Tilskuddet dækker op til 35% af udgifterne, beregnet efter standardtimesatsen for de af selskabets foundere/ejere der har været involveret i projektet. AI Alpha Lab ApS' egenfinansiering kommer fra timer som virksomhedens medarbejdere har arbejdet på projektet i overensstemmelse med tilskudsbevillingen. Det fulde tilskud er indregnet i dette regnskabsår, hvor selskabet har været en del af programmet og projektet er udført.

2 Personaleforhold	2021/22	2020/21
Lønninger .....	0	1.256.213
Pensioner .....	0	0
Andre omkostninger til social sikring .....	7.437	17.773
Regulering af feriepengeforpligtelse .....	0	-8.906
Personale omkostninger i alt .....	<u>7.437</u>	<u>1.265.080</u>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	<u>3</u>	<u>3</u>

### 3 Dagsværdioplysninger

	Urealiserede værdi- reguleringer i resultat- opgørelsen	Dagsværdi ultimo
Aktier .....	<u>-2.754</u>	<u>14.830</u>

### 4 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.

#### Leje og leasingkontrakter

Selskabet har indgået en lejeaftale som kan opsiges med et varsel på 1 måned. Husleje i uopsigelighedsperioden udgør derfor 1 måneds leje svarende til t.kr. 2.