

AI Alpha Lab ApS

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

Årsrapport for 2. april 2019 - 30. juni 2020
(1. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 11. december 2020

Morten Blinkenberg Ketting
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: 2. april 2019 - 30. juni 2020

Direktion Morten Blinkenberg Ketting

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2. april 2019 - 30. juni 2020 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, den 11. december 2020

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 2. april 2019 - 30. juni 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Hellerup, den 11. december 2020

AUGUSTA REVISION
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

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. 41.677.

Egenkapitalen udgør kr. 101.677.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har kort før statusdagen fået tilsagn om yderligere tilskud fra Innovationsfonden, som vil dække fremadrettede omkostninger til løn og udvikling. Der henvises til note 1 for yderligere omtale.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for AI Alpha Lab ApS for 2. april 2019 - 30. juni 2020 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 nettorealisationstværdi.

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	2019/20
BRUTTOFORTJENESTE		146.009
Personaleomkostninger.....	3	<u>-91.831</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		54.178
Finansielle indtægter		0
Finansielle omkostninger		<u>-665</u>
RESULTAT FØR SKAT		53.513
Skat af årets resultat		<u>-11.836</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>41.677</u></u>
 OVERSKUDSDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret		0
Overført resultat		<u>41.677</u>
Disponeret i alt		<u><u>41.677</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	30/06-20
ANLÆGSAKTIVER:		
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita		<u>11.093</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>11.093</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>11.093</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender		<u>4.695</u>
Tilgodehavender i alt		<u>4.695</u>
Værdipapirer		<u>47.897</u>
Likvide beholdninger		<u>78.076</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>130.668</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>141.761</u></u>

Balance

PASSIVER

	Note	30/06-20
EGENKAPITAL:		
Selskabskapital		60.000
Overført resultat		41.677
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>101.677</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.493
Selskabsskat		11.836
Anden gæld		<u>16.755</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>40.084</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>40.084</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>141.761</u></u>
Begivenheder efter balancedagen	1	
Personaleforhold	3	
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	

Noter

1 Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har før balancedagen fået tilsagn om endnu et tilskud fra Innovationsfonden, der dog først kommer til udbetaling efter balancedagen. Tilskuddet er omfattet af Innovationsfondens Innofounder Experienced program og indeholder både et månedligt beløb på 90.000 kr. i 12 måneder til aflønning af selskabets ansatte samt et engangsbetalt beløb på 300.000 kr. til understøttelse af selskabets udviklingsopgaver. Tilskuddet indregnes løbende i efterfølgende regnskabsår.

2 Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret modtaget tilskud fra Innovationsfonden på i alt t.kr. 198 som er indregnet i posten "andre driftsindtægter" i regnskabet. Tilskuddet er givet som støtte til medarbejderudgifter i form af interne timer lagt i projektet fra selskabets ansatte. Tilskuddet er givet under Innovationsfondens InnoBooster program til et udviklingsprojekt, hvor selskabets AI-model forbindes med nye datakilder. Disse datakilder giver adgang til makroøkonomisk data på verdensplan og finansielle data på ca. 15.000 aktier. Projektet åbner også op for, at selskabet senere kan tilføje endnu mere finansielle data til selskabets AI-model. Det fulde tilskud er indregnet i dette regnskabsår, hvor projektet er gennemført og tilskuddet udbetalt til virksomheden.

3 Personaleforhold

2019/20

Lønninger	80.619
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	2.306
Regulering af feriepengeforpligtelse	<u>8.906</u>
Personale omkostninger i alt	<u>91.831</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</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 uopsigelsesperioden udgør derfor 1 månedes leje svarende til t.kr. 1.