

InDialog.ai ApS

Njalsgade 76, 3.
2300 København S

CVR.nr.: 42 31 37 69

ÅRSRAPPORT 2023

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
7. maj 2024

Martin Lauritzen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5.
Ledelsesberetning	8.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023	9.
Balance pr. 31/12 2023	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

InDialog.ai ApS
Njalsgade 76, 3.
2300 København S

CVR.nr.: 42 31 37 69

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

Stiftelsesdato: 15/4 2021

Bestyrelse

Hani Faylee, formand
Kasper Bank Thomsen
Martin Lauritzen

Direktion

Martin Lauritzen

Revisor

GUNDSØ REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Rytterkær 2
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for InDialog.ai ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 30. april 2024

Direktion

.....
Martin Lauritzen

Bestyrelse

.....
Hani Faylee (formand)

.....
Kasper Bank Thomsen

.....
Martin Lauritzen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i InDialog.ai ApS

Konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for InDialog.ai ApS for regnskabsåret 1/1 2023 - 31/12 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2023, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2023 - 31/12 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Mit ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Jeg er uafhængig af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom jeg har opfyldt mine øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Mit 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 dække 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 brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager jeg faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer jeg 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 min 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, bevidst udeladelse, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår jeg 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 jeg 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.
- Konkluderer jeg, 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 jeg konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal jeg i min revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere min konklusion. Mine konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen på min revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager jeg 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.

Jeg 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 jeg identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Min konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Herringsløse, den 30. april 2024

GUNDSØ REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

(CVR.nr. 76475512)

Claus Nielsen
Registreret revisor
mne1770

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er, at udvikle og sælge software heriblandt, AI-løsninger til chatbot, voicebot/phonebot, smsbot og imagebot baseret på nyeste udviklingsværktøjer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende positivt resultat.

Kapitalberedskab:

Selskabet har som følge af underskud negativ egenkapital, og selskabet er således omfattet af Selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen retableres ved egen indtjening inden for de kommende par år eller kapitaltilførsel. Der er i året foretaget gældskonvertering.

Selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med kr. 304.491.

Selskabet har for indeværende regnskabsår iværksat tilpasninger af virksomhedens drifts- og personaleomkostningen, der har haft positiv indvirkning på udviklingen af selskabets resultat.

Der vil fortsat være fokus på øget omsætning, tilpasning af omkostninger og likviditet, og ledelsen forventer derfor et tilfredsstillende resultat i 2024.

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	2023	2022
BRUTTOFORTJENESTE	1.067.644	12.750
1 Personaleomkostninger	-1.412.242	-2.304.189
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-112.036	-106.852
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-456.634	-2.398.291
Andre finansielle indtægter	0	52
Andre finansielle omkostninger	-179.319	-50.850
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-635.953	-2.449.089
2 Skat af årets resultat	-9.117	0
ÅRETS RESULTAT	-645.070	-2.449.089
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-645.070	-2.449.089
I ALT	-645.070	-2.449.089

This document has esignatur Agreement-ID: ec479WTHR251750204

Balance pr. 31/12 2023
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	573.136	289.557
Erhvervede licenser	229.500	292.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt	802.636	582.057
Øvrige finansielle anlægsaktiver	15.206	49.173
Finansielle anlægsaktiver i alt	15.206	49.173
ANLÆGSAKTIVER I ALT	817.842	631.230
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	278.812	383.344
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	86.250	0
Andre tilgodehavender	1.125	6.104
Periodeafgrænsningsposter	1.189	10.911
Tilgodehavender i alt	367.376	400.359
Likvide beholdninger	432.517	403.978
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	799.893	804.337
AKTIVER I ALT	1.617.735	1.435.567

This document has esignatur Agreement-ID: ec479WTHR251750204

Balance pr. 31/12 2023
Passiver

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Virksomhedskapital	55.191	48.352
Overkursfond	3.559.545	2.293.364
Reserve for udviklingsomkostninger	447.046	225.854
Overført resultat	-4.366.273	-3.492.011
EGENKAPITAL I ALT	-304.491	-924.441
2 Udskudt skat	9.117	0
Hensatte forpligtelser i alt	9.117	0
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	0	1.027.397
3 Gæld til kreditinstitutter	1.107.738	974.037
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.107.738	2.001.434
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.364	96.738
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	354.007	82.586
Periodeafgrænsningsposter	413.000	179.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	805.371	358.574
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.913.109	2.360.008
PASSIVER I ALT	1.617.735	1.435.567
4 Eventualforpligtelser		
5 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
6 Færdiggjorte udviklingsprojekter		
7 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>2</u>	<u>5</u>
Gager og lønninger	1.388.057	2.247.708
Pensionsbidrag	0	19.800
Andre omkostninger til social sikring	24.185	36.681
	<u>1.412.242</u>	<u>2.304.189</u>

Note 2 - Skat

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	9.117	0
	<u>9.117</u>	<u>0</u>

Note 3 - Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31.12.2023</u>	<u>Gæld i alt 31.12.2022</u>
Gæld til kreditinstitutter	0	0	1.107.738	974.037
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.107.738</u>	<u>974.037</u>

Note 4 - Eventualforpligtelser

Selskabet har 3 måneders opsigelse på deres erhvervlejekontrakt, forpligtigelsen udgør ca. 17,- t.kr..

Note 5 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Vækstfonden er deponeret skadesløsbrev (virksomhedspant) på t.kr. 1.000 med pant i simple fordringer, driftsinventar, immaterielle rettigheder

Den regnskabsmæssige værdi af de aktiver, der er stillet sikkerhed i, udgør 1.184 t.kr.

NOTER

Note 6 - Færdiggjorte udviklingsprojekter

Virksomhedens udviklingsprojekter vedrører udvikling af software indenfor automatisk kundebehandling på telefoni. Virksomhedens produkter besvarer virksomheders kundeservicehenvendelser via en kundeservicerobot. Softwaren er udviklet og anvendes ved hjælp af kunstig intelligens. Produktet kan erstatte personlig betjening og mange kundehenvendelser kan i stedet besvares ved hjælp af virksomhedens robotter.

Det nye og eksisterende system forventes, at medføre betydelige konkurrencemæssige fordele og dermed en væsentlig stigning i aktivitetsniveau og resultat for selskabets regnskabsår 2024. Systemet er en videreudvikling af selskabets eksisterende produktportefølje og komplementerer eksisterende kunder og produkter.

Færdiggjorte udviklingsprojekter omfatter en voicebot.

Systemet blev færdiggjort og taget i brug i 2022 og 2023 og afskrives over 5 år.

Den regnskabsmæssige værdi af færdiggjort udviklingsprojekt udgør pr. 31 dec. 2023 t.kr. 573

Note 7 - 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, bortset fra følgende ændringer:

Ændringer i regnskabsmæssige skøn

Der er for immaterielle anlægsaktiver foretaget revurdering af brugstid og restværdi.

Brugstiden for færdiggjorte udviklingsprojekter er øget fra 3 år til 5 år og restværdien er ændret fra 0% til 30%. Den oprindelig afskrivningshorisont for færdiggjorte udviklingsprojekter fra 2022 medførte årlige afskrivninger på 101 t.kr. og med forlængelse af brugstiden med 2 år og øget scrapværdi, udgør de årlige afskrivninger 41 t.kr.

Den resultateffekt på eksisterende færdiggjorte udviklingsprojekter efter skat er på 60 t.kr. og med fradrag af 22% udskudt skat = 47 t.kr. som følge af ændret regnskabsmæssigt skøn vedrørende vedrørende brugstid og restværdi.

Brugstiden for erhvervede licenser er ikke øget, dog er restværdien ændret fra 0% til 30%. Den resultateffekt efter skat, dvs. t.kr. 27 med fradrag af 22% udskudt skat = t.kr. 21 som følge af ændret regnskabsmæssigt skøn vedrørende vedrørende brugstid og restværdi.

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.

NOTER

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 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

NOTER

Personaleomkostninger

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

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 nettorealisationseværdi 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger indregnes til kostpris med tillæg af alle omkostninger, der kan henføres direkte til fremstillingen eller forberedelse af aktivet til dets planmæssige anvendelse, eller som kan henføres hertil på

NOTER

et rimeligt og konsistent grundlag.

Udviklingsomkostninger indregnes kun som et immaterielt aktiv, hvis det er sandsynligt, at produktet eller processen vil generere fremtidige økonomiske fordele til virksomheden, og udviklingsomkostningerne ved det enkelte aktiv kan måles pålideligt.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid, og udviklingsprojekter nedskrives til eventuel lavere genindvindingsværdi.

Erhvervede immaterielle rettigheder i form af licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Licenser afskrives over aftaleperioden. Hvis den faktiske brugstid er kortere end aftaleperioden, afskrives over den kortere brugstid.

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	3- 5 år
Licensrettigheder	3- 5 år

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der ikke indregnes som kapitalandele, indregnes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under kortfristede gældsforpligtelser omfatter modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende omsætning i efterfølgende år.

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.

NOTER

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 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 nettorealisationseværdi.

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 %.

Gældsforpligtelser

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

Martin Lauritzen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Martin Lauritzen
Direktør
ID: 8d60f692-687e-483a-a6f5-321b1a160270
Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 17:53:58
Underskrevet med MitID



Martin Lauritzen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Martin Lauritzen
Bestyrelsesmedlem
ID: 8d60f692-687e-483a-a6f5-321b1a160270
Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 17:53:58
Underskrevet med MitID



Hani Faylee

Navnet returneret af dansk MitID var:
Hani Faylee
Bestyrelsesformand
ID: 75e2248c-7938-40bb-bc1a-56d47c0fd854
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2024 kl.: 09:06:52
Underskrevet med MitID



Kasper Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kasper Bank Thomsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 02ddc9b2-eb2e-4ad1-ae58-b1771885132a
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2024 kl.: 14:02:00
Underskrevet med MitID



Claus Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Nielsen
Revisor
ID: a63469c8-2326-47eb-8885-aceb6806b768
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2024 kl.: 14:15:52
Underskrevet med MitID



Martin Lauritzen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Martin Lauritzen
Dirigent
ID: 8d60f692-687e-483a-a6f5-321b1a160270
Tidspunkt for underskrift: 07-05-2024 kl.: 08:54:52
Underskrevet med MitID

