

# PlanMate AI ApS

Kærdalen 21, 3660 Stenløse

## Årsrapport for 02.10.2023 - 31.12.2024

CVR-nr. 44338262

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. januar 2025

Thobias Moldrup Sahi Aggerholm  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
-------------------	---

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	2
---------------------	---

Ledelsesberetning	3
-------------------	---

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	4
--------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------	---

Balance	7
---------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------	---

Noter	10
-------	----

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2. oktober 2023 - 31. december 2024 for PlanMate AI ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Stenløse, den 14. januar 2025

## Direktion

Thobias Moldrup Sahi Aggerholm  
DIREKTØR

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revision for den kommende regnskabsperiode og oplyser at selskabet opfylder betingelserne herfor.

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

PlanMate AI ApS

Kærdalen 21

3660 Stenløse

CVR-nr.: 44338262

Regnskabsperiode: 2. oktober 2023 - 31. december 2024

Stiftet: 27. september 2023

## Direktion

Thobias Moldrup Sahi Aggerholm, DIREKTØR

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

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

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PlanMate AI ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste/Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter PlanMate AI ApS som solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder selskabsskat" eller "Gæld til tilknyttede virksomheder".

Udskudt skat er skatten af alle 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 nettorealisationsværdi.

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.

## Resultatopgørelse 02.10.2023 - 31.12.2024

	Note	2023/24
		DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>89.082</b>
Personaleomkostninger	1	-50.454
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-27.339
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>11.289</b>
Andre finansielle omkostninger		-2
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>11.287</b>
Skat af årets resultat	2	-3.850
<b>Årets resultat</b>		<b>7.437</b>
<b>Resultatdisponering</b>		
Overført resultat		7.437
<b>I alt</b>		<b>7.437</b>

## Balance 31. december 2024

### Aktiver

	Note	2023/24
		DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		30.625
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>30.625</b>
Likvide beholdninger		54.874
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>85.499</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>85.499</b>

## Balance 31. december 2024

### Passiver

	Note	2023/24
		DKK
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		7.437
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>57.437</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.850
Skyldig moms og afgifter		19.105
Anden gæld		5.107
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>28.062</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>28.062</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>85.499</b>
Eventualforpligtelser	3	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Total
	DKK	DKK	DKK
Saldo pr. 02.10.2023	40.000	0	40.000
Kapitalforhøjelse	10.000		10.000
Forslag til resultatdisponering	0	7.437	7.437
<b>Saldo pr. 31.12.2024</b>	<b>50.000</b>	<b>7.437</b>	<b>57.437</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Personaleomkostninger

Lønninger	48.519
Andre omkostninger til social sikring	1.782
Andre personaleomkostninger	153
	<b>50.454</b>

Det gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i året var 1.

## 2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	3.850
	<b>3.850</b>

## 3 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Tipping Tech Holdings ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor solidarisk i henhold til selskabsskattelovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.