



Regnskap pr. 30. juni 2024

Softox Solutions AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 998 516 390

RESULTATREGNSKAP FOR PERIODEN 1. JANUAR 2024 TIL 30. JUNI 2024

SOFTOX SOLUTIONS AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Annen driftsinntekt		720 683	2 185 793
Sum driftsinntekter		720 683	2 185 793
Lønnskostnad		1 522 884	4 390 635
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		394 478	999 534
Annen driftskostnad		11 519 897	38 763 482
Sum driftskostnader		13 437 258	44 153 652
Driftsresultat		-12 716 575	-41 967 859
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	59 347
Annen finansinntekt		36 164	642 131
Annen rentekostnad		-938 654	6 417 472
Annen finanskostnad		7 267 004	5 216 226
Resultat av finansposter		-6 292 185	-10 932 219
Resultat før skattekostnad		-19 008 760	-52 900 078
Skattekostnad på resultat	2	-3 589 708	-7 349 873
Resultat		-15 419 052	-45 550 205
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-15 419 052	-45 550 205
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		15 419 052	45 550 205
Sum overføringer		-15 419 052	-45 550 205

BALANSE PR. 30. JUNI 2024

SOFTOX SOLUTIONS AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Konsesjoner, patenter o.l.		14 600	14 600
Utsatt skattefordel	2	80 277 632	76 687 924
Sum immaterielle eiendeler		80 292 232	76 702 524
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		0	394 478
Sum varige driftsmidler		0	394 478
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		6 649 670	6 649 670
Lån til foretak i samme konsern		2 957 603	759 556
Sum finansielle anleggsmidler		9 607 273	7 409 226
Sum anleggsmidler		89 899 505	84 506 227
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		23 205 229	945 041
Sum fordringer		23 205 229	945 041
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 342 020	3 592 025
Sum omløpsmidler		24 547 249	4 537 067
Sum eiendeler		114 446 753	89 043 294

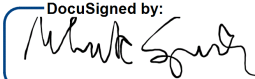
BALANSE PR. 30. JUNI 2024

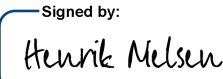
SOFTOX SOLUTIONS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		10 335 393	214 557
Overkurs		326 351 110	235 263 606
Sum innskutt egenkapital		336 686 503	235 478 164
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-237 801 578	-222 382 525
Sum opptjent egenkapital		-237 801 578	-222 382 525
Sum egenkapital		98 884 925	13 095 638
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Konvertible lån		0	45 588 889
Sum annen langsiktig gjeld		0	45 588 889
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		9 628 362	18 826 569
Skyldig offentlige avgifter		-379 696	-69 583
Annen kortsiktig gjeld		6 313 162	11 601 781
Sum kortsiktig gjeld		15 561 828	30 358 767
Sum gjeld		15 561 828	75 947 656
Sum egenkapital og gjeld		114 446 753	89 043 294

Oslo, 20.11.2024

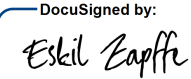
Styret i Softox Solutions AS

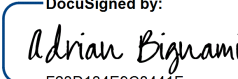
DocuSigned by:

2495B9377493442...
Ulrik Spork
styreleder

Signed by:

2B1826D60DE4450...
Henrik Nilsen
styremedlem

Signed by:

3B41714AA67240D...
Christian Vinding Thomsen
nestleder

DocuSigned by:

A99E450ABB014FC...
Eskil Zapffe
styremedlem

DocuSigned by:

F23D134E9C8441F...
Adrian Amico Bignami
styremedlem

DocuSigned by:

F4024CC68C90426...
Ingrid Juven
daglig leder

Regnskapsprinsipper

Mellombalanse er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

DATTERSELSKAP OG TILKNYTTET SELSKAP

Datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-3 589 708	-7 349 873
Skattekostnad ordinært resultat	-3 589 708	-7 349 873

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-19 008 760	-52 900 078
Permanente forskjeller	2 691 910	19 492 086
Endring i midlertidige forskjeller	122 629	687 288
Mottatt konsernbidrag	0	800 142
Skattepliktig inntekt	-16 194 222	-31 920 563

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	0	-899 132
Sum betalbar skatt i balansen	0	-899 132

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	-471 524	-348 896	122 629
Sum	-471 524	-348 896	122 629

Akkumulert fremførbart underskudd	-364 426 801	-348 232 579	16 194 222
Grunnlag for utsatt skattefordel	-364 898 326	-348 581 475	16 316 850

Utsatt skattefordel (22 %)	-80 277 632	-76 687 925	3 589 707
----------------------------	-------------	-------------	-----------