



Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset

Hansborggade 30

6100 Haderslev

T 7452 0152

F 7452 7454

E haderslev@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

FSR - danske revisorer

Multi-Lock ApS

Nederbyvænget 438
Haderslev

Årsrapport for perioden
1. juli 2020 til 30. juni 2021
(23. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. oktober 2021

Martin Larsen
dirigent

CVR-nr. 21 09 12 00

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder*

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors reviewerklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	10
Balance pr. 30. juni 2021	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Multi-Lock ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 23. september 2021

Direktion

A blue ink signature of Martin Larsen, written in a cursive style, positioned above the printed name and title.

Martin Larsen
Direktør

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejeren i Multi-Lock ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Multi-Lock ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i årsregnskabet

Vi gør opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Vi hen viser til note 4 i regnskabet, hvoraf der fremgår, at en forudsætning for forsat drift er, at virksomheden skaber indtjening samt at den fornødne likviditet vil være til rådighed.

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

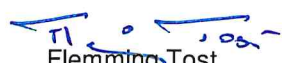
I tilknytning til vores review af regnskabet har vi efter aftale med ledelsen gennemlæst ledelsesberetningen og i den forbindelse overvejet, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vi har derudover overvejet, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Haderslev, den 23. september 2021

Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 13 97 62 95



Flemming Tost
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10902

Selskabsoplysninger

Selskabet	Multi-Lock ApS Nederbyvænget 438 6100 Haderslev
	CVR-nr.: 21 09 12 00
	Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
	Hjemsted: Haderslev
Direktion	Martin Larsen, direktør
Revisor	Revisionscentret Haderslev Godkendt Revisionsaktieselskab Hansborggade 30 6100 Haderslev

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter opfinder-, forsøgs- og iværksættervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 222.202, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.210.990.

I hele udviklingsperioden har vi været berørt af pandemien Covid-19 idet hospitalerne ikke har måttet modtage forsøgsdeltagere ligesom de administrative samarbejdspartnere – GCP-enheden og CIMT har være isolerede og hjemmearbejdende.

Vi har udnyttet tiden til at produktmodne og efterudvikle en del af komponenterne som p.t. ligger klar når der er inkluderet forsøgsdeltagere.

Der er sket en `markant` ændring af kapslernes funktion fsa. montering af ostomy, der nu kan udskiftes af brugerne selv og giver en unik løsning, da det nu bliver muligt at opsamle outputtet i en `lukket` ostomy der befinder sig inde i en stomipose. Dette giver brugeren mange løsningsforslag til kendte problematikker som ikke har været muligt at løse med de konventionelle produkter. Vi mener at have lagt et `guldæg`, når denne mulighed bliver realiseret. Forinden afprøvningen igangsættes skal disse godkendes hos LMST og VEK.

Bestræbelserne på at få tilstrækkelig mange testdeltagere til at melde sig på hospitalerne har været et problem. Vi har derfor oprettet vores egen Facebook hjemmeside -StomiKløveren- der i dag tæller 71 medlemmer. I denne gruppe opfordres medlemmerne til at melde sig som forsøgsdeltagere og det er lykkedes idet ca. 18 har eller vil tilmelde sig Hvidovre hospital der p.t. har gennemført 10 forsøg. Der monitoreres i september.

OUH's urostomiafdeling har modtaget 3 interesserede og OUH's kirurgiske afdeling har p.t. 17 interesserede hvoraf 3 har fået en testdag. Grundet den interne `pukkel` af andre kliniske opgaver tager det et stykke tid, at få tilmeldingerne udmøntet i en testdag.

Den 11. september er vi blevet inviteret til Blærekræft foreningens efterårs seminar, der er blevet udskudt et år grundet forsamlingsforbuddet. Vi får her lejlighed til at fremvise og demonstrere vores produktsortiment der er egnet til urostomibærere. Vi forventer at der er en del brugere der vil tilmelde sig som forsøgsdeltagere. Interesserede kan få et testsæt med til afprøvning i egne omgivelser.

Vi har fået kontakt til NHG – Nordic Healthcare Group- der er et konsulenthus og markedsleder indenfor sundheds- og omsorgsområdet i Norden. De har fået oplysninger om vores projekt og har inviteret os til et møde den 15. sep. `for at drøfte fælles `synergier`.

Vi har opnået endelig patent i EU og USA.

Ledelsesberetning

Finansiering

Selskabet har i regnskabsåret 01.07.2020 – 30.06.2021 opnået økonomisk støtte – supplerende lån fra Chr. Nielsens fond med et beløb på kr. 264.500.

Nye søgninger:

Novo Nordisk Fonden er fortsat aktuelt. Ultimo 2021 tages situationen på OUH op til overvejelse. De manglende testdeltagere hvor Ingeniør Søren Udby fra CIMT har indgået en aftale med de ledende overlæger professor Niels Qvist (kirurgisk afd.) og professor Lars Lund (urologisk afd.) om, at vurdere antallet af tilmeldinger i begge afdelinger til at være tilfredsstillende til, at søge om midler til gennemførelse af studierne. Ansøgningen forankres på OUH med ledelsen som ansøger. Ansøgningen skal dække det økonomiske behov for studiet på OUH med et beløb på ca. kr. 800.000.

A.P. Møller fonden søges med et budget på kr. kr. 904.000 deadline den 16.10.2020. Ansøgningen er IKKE blevet behandlet og vi har til fondens ledelse ytret vores mistillid og respektløshed ift. den udeblevne sagsbehandling efter ca. 9 måneders ventetid.

Rockwoolfonden søges. Fonden har meddelt at en evt. ansøgning ligger udenfor fondens fundats.

Der er på ny indsendt en ansøgning til Helsefonden og fonden har kvitteret for modtagelsen og meddelt at fonden afholder bestyrelsesmøde den 22. september 2021 med forventet svar 14 dage herefter. Ansøgt beløb kr. 1.004.000. heraf løn kr. 280.000.

Endelig er der fra Innovationsfonden yderligere stillet os i udsigt at søge midler – som tidligere – med en støtteprocent på 1/3 af afholdte udgifter på en Innobooster ansøgning. Det er blevet meddelt, at fonden har haft mange ansøgninger hvorfor behandlingstiden er længere end sædvanligt, men kan forventes klar her til efteråret 2021. Ansøgt beløb kr. 907.000. heraf løn netto kr. 100.000.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af, at der skabes positiv indtjening i selskabet samt at den fornødne likviditet er til rådighed for selskabet. Selskabets ledelse vurderer, at der i det kommende år vil være behov for yderligere likviditetskrævende omkostninger, jf. ovenfor under økonomisk udvikling. Dette behov forventes dækket ind af støtte midler fra eksterne fonde og midler fra hovedanpartshaveren. Selskabets hovedanpartshaver har tilkendegivet, at han også i det kommende år vil stille den nødvendige driftskapital til rådighed for selskabet i det omfang, der måtte være behov herfor. Selskabets ledelse vurderer på den baggrund, at selskabet i det kommende år vil have et tilstrækkeligt likviditetsberedskab i form af likvide beholdninger og kreditfaciliteter til dækning af omkostninger til produktudvikling og den løbende drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Multi-Lock ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 gælds metode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttotab		-181.557	-173.932
Finansielle omkostninger		<u>-67.160</u>	<u>-48.726</u>
Resultat før skat		-248.717	-222.658
Skat af årets resultat	1	<u>26.515</u>	<u>21.228</u>
Årets resultat		<u><u>-222.202</u></u>	<u><u>-201.430</u></u>
Overført resultat		<u>-222.202</u>	<u>-201.430</u>
		<u><u>-222.202</u></u>	<u><u>-201.430</u></u>

Balance pr. 30. juni 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklings projekter		0	0
Erhvervede patenter		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	2	0	0
Deposita		15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver		15.000	15.000
Anlægsaktiver i alt		15.000	15.000
Andre tilgodehavender		21.147	14.441
Tilgodehavender		21.147	14.441
Likvide beholdninger		74.655	16.434
Omsætningsaktiver i alt		95.802	30.875
Aktiver i alt		110.802	45.875

Balance pr. 30. juni 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.335.990	-1.113.787
Egenkapital		-1.210.990	-988.787
Gældsbreve		1.117.147	773.981
Langfristede gældsforpligtelser	3	1.117.147	773.981
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	73.125	92.225
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.000	17.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		59.520	105.061
Anden gæld		55.000	46.395
Kortfristede gældsforpligtelser		204.645	260.681
Gældsforpligtelser i alt		1.321.792	1.034.662
Passiver i alt		110.802	45.875
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	4		
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	-1.113.788	-988.788
Årets resultat	0	-222.202	-222.202
Egenkapital 30. juni 2021	125.000	-1.335.990	-1.210.990

Noter

	2020/21 kr.	2019/20 kr.		
1 Skat af årets resultat				
Udbetaling under skattefordordningen	-26.515	-21.228		
	-26.515	-21.228		
2 Immaterielle anlægsaktiver				
	Færdiggjorte udviklings projekter	Erhvervede patenter		
Kostpris 1. juli 2020	332.749	148.850		
Kostpris 30. juni 2021	332.749	148.850		
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	332.749	148.850		
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	332.749	148.850		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	0	0		
3 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld 1. juli 2020	Gæld 30. juni 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbreve	866.206	1.190.272	73.125	275.145
	866.206	1.190.272	73.125	275.145

4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af, at der skabes positiv indtjening i selskabet samt at den fornødne likviditet er til rådighed for selskabet. Selskabets ledelse vurderer, at der i det kommende år vil være behov for yderligere likviditetskrævende omkostninger. Dette behov forventes dækket ind af støtte midler fra eksterne fonde mv. og midler fra hovedanpartshaveren. Selskabets hovedanpartshaver har tilkendegivet, at han også i det kommende år vil stille den nødvendige driftskapital til rådighed for selskabet i det omfang der måtte være behov herfor. Selskabets ledelse vurderer på den baggrund, at selskabet i det kommende år vil have et tilstrækkeligt likviditetsberedskab i form af likvide beholdninger og kreditfaciliteter til dækning af omkostninger til produktudvikling og den løbende drift.

Noter

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har et udskudt skatteaktiv, som ikke er indregnet i balancen. Aktivet har med de nugældende skatteregler og - satser en værdi op t.kr. 285.