



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
6100 Haderslev

Årsrapport for perioden
1. juli 2023 til 30. juni 2024
(26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. september 2024

Martin Larsen
dirigent

CVR-nr. 21 09 12 00

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder*

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024	12
Balance pr. 30. juni 2024	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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 10. september 2024

Direktion

Martin Larsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Multi-Lock ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Multi-Lock ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, den 10. september 2024

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

A blue ink signature of Thomas Kragh, consisting of a stylized 'T' and 'K' intertwined.
Thomas Kragh
Statsautoriseret revisor
mne31483

Selskabsoplysninger

Selskabet	Multi-Lock ApS Nederbyvænget 438 6100 Haderslev
	CVR-nr.: 21 09 12 00
	Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024
	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 2023/24 udviser et overskud på DKK 4.195, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en negativ egenkapital på DKK 1.819.017.

Udvikling siden sidst.

Samarbejdet med Qamed-Consulting – CE-mærkningsfirmaet – har været midlertidig afbrudt grundet manglende finansiering af det tilbud de har givet på 185.000.- hvoraf vi har afholdt ca. 35.000 til gennemførelse af `urostomi godkendelsen`. I foråret 2024 fik vi meddelelse fra firmaet om, at deres projektmedarbejder – vores faste konsulent – forlod firmaet og vi hermed måtte forvente en udsættelse af projektet hos dem til de har ansat en ny medarbejder. Seneste melding er, at de genoptager arbejdet den 1. oktober 2024.

Vi har indgået en `formel` samarbejdsaftale med en af Danmarks største forhandlere af stomiprodukter - Kirstine Hardam A/S i Holstebro - som ønsker at være forhandler af vores produkter når der foreligger en CE-mærkning. Hardam har aftaler med de fleste kommuner der `visiterer` stomiprodukter til de stomipatienter som kommunen har en aftale om at være leverandør til. Tillige har firmaet en større `porte følge` til udlandet.

I samarbejdet med Uffe Hardam har vi aftalt at kontakte de mange stomiambulatorier i Danmark for at implementere vores udvikling for de faglige kompetente stomisygeplejersker. Vi har p.t afholdt to møder, Urostomifdelingen på Aarhus universitetshospital og Rigshospitalets stomiafdeling. Herfra lyder det, at de ser udviklingen som en `kærkommen unik nyhed` som de forventer vil give stomibrugerne en væsentlig anderledes hverdag med højnelse af livskvaliteten og en forventelig økonomisk besparelse for samfundsøkonomien. Udviklingen af nye produkter har i mange år – og er stadigvæk – et område, hvor der mangler udviklinger og forbedringer, udtales det fra det faglige personale.

Har indgået en `formel` samarbejdsaftale med Kirstine Hardam om en `købsaftale` - med videresalg for øje- af vores produkt til firmaets kommunale forbindelser i både ind- og udland.

Implementeringen af vores produkt sker til de mange stomiambulatorier – anbefalet af Uffe Hardam - i løbet af efteråret 2024. Der bliver leveret et passende antal produkter til brug ved nogle test på de stomipatienter som ambulatorierne udskriver efter et overstået operationsforløb. Produkterne vil herefter følge brugeren så de bliver `dus med brugen` og opnår en god rutine. Hvis denne opleves, vil brugeren hurtigt gøre sig afhængig af produktets virkemåde og opnå de gode fordele.

Til brug ved disse tests får vi fremstillet 500 stk. MOEM-produkter hos Damvig Prototal i Herlev, der er vores `producent` i forbindelse med opstarten og `indfasningen` af produkterne på markedet. Damvig Prototal har ligeledes udarbejdet et `pakkesystem` hvor de gennemfører pakningen af MOEM-produktet i de af os valgte emballager og distribuerer dem til Kirstine Hardam.

Ledelsesberetning

Den besparelse vi dokumenterer, vil influere på de bevilgende myndigheders anbefaling om valg af stomiprodukter når der samtidig kan dokumenteres en væsentlig forbedring af dagligdagen med stomi med højnelse af deres livskvalitet.

Finansiering

Vi er fortrøstningsfulde ved tanken om, at vi besidder en udvikling – alene på markedet - der vil gøre livet med stomi til en bedre oplevelse og højne livskvaliteten væsentlig. Vi er i forbindelse med vores brugerundersøgelse blevet bekendt med de mange gener som alle godt vil være foruden. Det gælder især: Lugt, lækage og hudproblemer. Vi forventer disse vil forsvinde ved indførsel af de nye hjælpemidler. Vi appellerer derfor til fondene om yderligere lånemuligheder der gør det muligt for os at realisere de kommende udfordringer, der også forventes støttet gennem statslige finansieringer.

Finansieringen er i mellemtiden faldet på plads, idet vi med LAG- midlerne har fået omstruktureret finansieringen af de godkendte midler, hvoraf vi forlods har fået udbetalt et a/c beløb på kr. 64.582 af de tilkendte kr. 229.453. Der resterer kr. 164.871. Qamed fremsender løbende fakturaer for det udførte arbejde og derfor var det nødvendigt at have en kreditmulighed – som vi søgte hos fondene som ikke lige straks ville tilbyde denne. Vi har indgået en aftale med firmaets pengeinstitut – Sparekassen for Nørre Nebel og omegn- om at stille denne kredit til rådighed mod at have transport i det af plan-og landdistriktsstyrelsen godkendte tilskud.

Selskabet har i regnskabsåret 1.7.2023-30.6.2024 opnået økonomisk støtte via en donation på tkr. 175. fra E.R Rasmussens Fond.

Ledelsesberetning

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, ligesom der vil være behov for likviditet for at kunne overholde eksisterende låneaftaler. Dette behov forventer selskabets ledelse at dække ind via støttemidler fra eksterne fonde, midler fra hovedanpartshaveren samt kreditter fra pengeinstitutter.

Der foreligger på nuværende tidspunkt ikke tilsagn om støtte fra eksterne fonde, ligesom der heller ikke foreligger tilsagn fra eksisterende långivere om forlængelse kreditterne. Midler fra hovedanpartshaveren vil ikke alene kunne dække det forventede likviditetsbehov.

Selskabets ledelse ser positivt på mulighederne for at modtage yderligere støttemidler fra eksterne fonde og 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, selskabets løbende drift samt afvikling af eksisterende gældsforpligtelser. Selskabets ledelse har som følge heraf valgt at aflægge selskabets årsregnskab under forudsætning af fortsat drift.

Vi forventer snarest at have udarbejdet `Drifts- og likviditets budget` for de kommende regnskabs år og hvis vores forventninger opfyldes – bare nogenlunde – ser mulighederne positive ud for en bæredygtig produktion med et fornuftigt salg - fremadrettet.

Vi vurderer ligeledes, at de efterfølgende år vil bringe salget ind i en stabil fase med et stigende salg til bl.a. Hardams udenlandske aftagere og særligt det marked hvor brugerne selv skal betale for stomiprodukterne og hvor vores produkt har `genbrugs` muligheden som en stor fordel. Ligeledes forventes produktet at `indtage` en fast plads på landets plejehjem hvor produktets egenskaber - opsamling af fæces – vil afhjælpe de mange sengeliggende patienters oplevelser ved skifte og soignering der med de `nuværende gængse produkter` bringer brugeren og personalet i en prekær situation ved at stå med en `åben` stomipose hvori outputtet `flyder rundt` og lugten fra den fæces som har lagt sig omkring stomiroden og basispladen må virke som en meget ubehagelig oplevelse – igen og igen – resten af livet.

MOEM-produktet karakteriseres som et `nicheprodukt`, hvor `nichen` betyder `mangfoldige funktionsmuligheder`, som intet andet stomiprodukt besidder. Det `essentielle` ved de konventionelle stomiprodukter er at opsamle output i en stomipose på et `Worldwide` forbrugsmarked.

Ledelsesberetning

Vores produkt friholder de genbrugelige stomiposer for til stoppelse af det i posen anbragte kul filter hvor den udledte tarmluft nu har fri passage og `ballooning` vil være et overstået problem ligesom lugten ved skifte vil være væk. Kendte problemstillinger som `ovale stomier` der kræver særlig `klipning/udstansning` af hullet i basispladen, er nu ikke noget problem idet stomiens problematiske form er `indkapslet` i ostomy extender hvorved hullet i basispladen kan være cirkelrundt.

Selskabets ledelse ser positivt på igangsætningen af den endelige implementering og i lyset af de igangværende tiltag – stomiambulatoriernes deltagelse i udbredelsen af produktets tilstedeværelse og muligheder- vurderer vi, at selskabet i 2025-2026 – vil kunne levere et økonomisk fornuftigt stigende salg.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Multi-Lock ApS for 2023/24 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 2023/24 er aflagt i DKK

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

Bruttofortjeneste

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tilskud til forskningsprojekter samt fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under DKK 33.100 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.

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 nominal værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> DKK
Bruttofortjeneste		75.715	-246.561
Personaleomkostninger	1	<u>-29.747</u>	<u>-23.688</u>
Resultat før finansielle poster		45.968	-270.249
Finansielle indtægter		26	0
Finansielle omkostninger		<u>-68.232</u>	<u>-76.423</u>
Resultat før skat		-22.238	-346.672
Skat af årets resultat	2	<u>26.433</u>	<u>18.436</u>
Årets resultat		<u>4.195</u>	<u>-328.236</u>
Overført resultat		<u>4.195</u>	<u>-328.236</u>
		<u>4.195</u>	<u>-328.236</u>

Balance pr. 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> DKK
Aktiver			
Færdiggjorte udviklings projekter		0	0
Erhvervede patenter		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita		0	15.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>15.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>15.000</u>
Andre tilgodehavender		15.512	20.146
Periodeafgrænsningsposter		950	0
Tilgodehavender		<u>16.462</u>	<u>20.146</u>
Likvide beholdninger		<u>3.212</u>	<u>9.008</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>19.674</u>	<u>29.154</u>
Aktiver i alt		<u><u>19.674</u></u>	<u><u>44.154</u></u>

Balance pr. 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-1.944.017</u>	<u>-1.948.213</u>
Egenkapital		<u>-1.819.017</u>	<u>-1.823.213</u>
Gældsbreve		<u>1.033.067</u>	<u>1.288.283</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>1.033.067</u>	<u>1.288.283</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	148.520	120.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.221	62.899
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		30.183	28.458
Anden gæld		378.857	258.384
Kontraktlige forpligtelser		<u>172.843</u>	<u>109.343</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>805.624</u>	<u>579.084</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.838.691</u>	<u>1.867.367</u>
Passiver i alt		<u>19.674</u>	<u>44.154</u>

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2023	125.000	-1.948.212	-1.823.212
Årets resultat	0	4.195	4.195
Egenkapital 30. juni 2024	125.000	-1.944.017	-1.819.017

Noter

	2023/24 DKK	2022/23 DKK		
1 Personalemkostninger				
Lønninger	6.000	7.000		
Andre personaleomkostninger	23.747	16.688		
	29.747	23.688		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	1	1		
2 Skat af årets resultat				
Udbetaling under skattekreditordningen	-26.433	-18.436		
	-26.433	-18.436		
3 Immaterielle anlægsaktiver				
	Færdiggjorte udviklings projekter	Erhvervede patenter		
Kostpris 1. juli 2023	332.749	148.850		
Kostpris 30. juni 2024	332.749	148.850		
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	332.749	148.850		
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	332.749	148.850		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	0	0		
4 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld 1. juli 2023	Gæld 30. juni 2024	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbreve	1.408.283	1.181.587	148.520	70.000
	1.408.283	1.181.587	148.520	70.000

Noter

5 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 investeringer, ligesom der vil være behov for likviditet for at kunne overholde eksisterende låneaftaler. Dette behov forventer selskabets ledelse at dække ind via støttemidler fra eksterne fonde og midler fra hovedanpartshaveren.

Der foreligger på nuværende tidspunkt ikke tilsagn om støtte fra eksterne fonde, ligesom der heller ikke foreligger tilsagn fra eksisterende långivere om forlængelse af kreditterne. Midler fra hovedanpartshaver vil ikke alene kunne dække det forventede likviditetsbehov.

Selskabets ledelse ser positivt på mulighederne for at modtage yderligere støttemidler fra eksterne fonde og 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, selskabets løbende drift samt afvikling af eksisterende gældsforpligtelser. Selskabets ledelse har som følge heraf valgt at aflægge selskabets årsregnskab under forudsætning af fortsat drift.

6 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. 342.