



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 2019 til 30. juni 2020
(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2020

Martin Larsen
dirigent

CVR-nr. 21 09 12 00

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors reviewerklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	11
Balance pr. 30. juni 2020	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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 11. november 2020

Direktion

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 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 6 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.

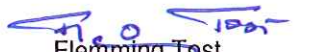
I tilknytning til vores review af regnskabet har vi efter aftale med ledelsen gennemlæst ledelsesberetningen og i den forbindelse overvejet, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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 11. november 2020

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


Flemming Tøst
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10902

Selskabsoplysninger

Selskabet

Multi-Lock ApS
Nederbyvænget 438
6100 Haderslev

CVR-nr.: 21 09 12 00

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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 2019/20 udviser et underskud på kr. 201.430, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 988.787.

Covid-19 epidemien har fra start i marts ændret på udviklingen, idet der på hospitalerne ikke har været muligt at søge testdeltagere. Dette forhold har været gældende i ca. et ½ år og det er først nu, der begynder at åbne sig muligheder for indkaldelser til test.

OUH har meddelt, at de har haft overraskende svært ved at skaffe testdeltagere og vi har derfor besluttet at gøre en ekstra indsats for at animere stomibærere af alle tre typer til, at melde sig til test på de to hospitaler. Dette gøres ved, at vi på Copa stomiforenings hjemmeside bringer en annonce, som animerer stomibærerne til at melde sig som testdeltagere. Denne annonce bringes yderligere på Blærekræftforening Danmarks hjemmeside, til hvilken forening vi var inviteret den 26. september på et seminar for her at fremvise vores udviklinger. Dette blev aflyst grundet Covid-19 epidemien og udsat til april 2021.

Hvidovre har givet tilsagn om gennemførelse af urostomi prøvninger. Investigator Steffen Jais Rosenstock har desværre meddelt, at han forlader Hvidovre Hospital. En ny er tiltrådt - Overlæge Niels Jespersen.

Grundet de mange forhindringer og ændringer i økonomiske forhold og investigator skift, har vi måttet indsende et amendment til både Videnskabs etisk komite og Lægemiddelstyrelsen, hvilken sagsbehandling netop er modtaget og godkendt.

Vi forventer dette efterår bliver et hvor der kommer `skred i` testene når stomibærerne bliver bekendte med de nye muligheder, som indtil dato ikke har været offentliggjort.

Vi har opnået endelig patent i EU og er undervejs med en verserende godkendelse i USA.

Ledelsesberetning

Finansiering

Selskabet har i regnskabsåret 01.07.2019 – 30.06.2020 opnået økonomisk støtte – supplerende lån - fra E. R. Rasmussens Fond med kr. 75.000.-.

Der er ligeledes søgt om supplerende tillægslån hos Christian Nielsens Fond med kr. 164.500.- Bestyrelsen ser velvillig på sagen, der den 12. okt. er til behandling.

Nye søgninger:

Novo Nordisk Fonden er fortsat under behandling. CIMT-konsulenten har forladt firmaet. I stedet er Ingeniør Søren Udby kommet til og der er varslet møde med ham – Covid-19 epidemien, har forhindret dette -men det forventes at kunne afholdes ultimo denne måned. Ansøgningen forankres på OUH med ledelsen som ansøger. Ansøgningen skal dække det økonomiske behov for studiet på OUH med et beløb på ca. 800.000.-

A.P. Møller fonden søges med et budget på kr. 904.000.-. deadline den 16.10.2020.

Rockwoolfonden søges.

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.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Herudover er der 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 støttemidler 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 2019/20 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 2019/20 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

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. 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. 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 kr. 14.100 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 nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter mv.

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 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. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttotab		-173.932	40.392
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>-43.790</u>
Resultat før finansielle poster		-173.932	-3.398
Finansielle omkostninger		<u>-48.726</u>	<u>-30.891</u>
Resultat før skat		-222.658	-34.289
Skat af årets resultat	2	<u>21.228</u>	<u>9.773</u>
Årets resultat		<u>-201.430</u>	<u>-24.516</u>
Overført resultat		<u>-201.430</u>	<u>-24.516</u>
		<u>-201.430</u>	<u>-24.516</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklings projekter		0	0
Erhvervede patenter		<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita		<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Andre tilgodehavender		<u>14.441</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>14.441</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>16.434</u>	<u>1.587</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>30.875</u>	<u>1.587</u>
Aktiver i alt		<u>45.875</u>	<u>16.587</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.113.787	-912.358
Egenkapital	4	-988.787	-787.358
Gældsbreve		773.981	662.279
Langfristede gældsforpligtelser	5	773.981	662.279
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	92.225	55.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.188	18.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		105.061	33.104
Anden gæld		35.207	35.562
Kortfristede gældsforpligtelser		260.681	141.666
Gældsforpligtelser i alt		1.034.662	803.945
Passiver i alt		45.875	16.587
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualforpligtelser	7		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	<small>kr.</small>	<small>kr.</small>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	0	26.000
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>17.790</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>43.790</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-21.228</u>	<u>-9.773</u>
	<u><u>-21.228</u></u>	<u><u>-9.773</u></u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
	<u>Færdiggjorte udviklings projekter</u>	<u>Erhvervede patenter</u>
Kostpris 1. juli 2019	<u>332.749</u>	<u>148.850</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>332.749</u>	<u>148.850</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	<u>332.749</u>	<u>148.850</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>332.749</u>	<u>148.850</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	125.000	-912.357	-787.357
Årets resultat	0	-201.430	-201.430
Egenkapital 30. juni 2020	125.000	-1.113.787	-988.787

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2019	Gæld 30. juni 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbreve	717.279	866.206	92.225	66.625
	717.279	866.206	92.225	66.625

6 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 støttemidler 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.

7 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. 221.