



AquaDania A/S

Agern Allé 3, 2970 Hørsholm

CVR-nr. 27 22 37 88

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. februar 2017

Anders Brummerstedt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. november 2015 - 31. oktober 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for AquaDania A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 12. december 2016

Direktion

Tom Juul Andersen
direktør

Bestyrelse

Tom Juul Andersen

Tørk Eskild Furhauge

Anders Brummerstedt Madsen

Anders Bruun-Schmidt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AquaDania A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AquaDania A/S for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 12. december 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Lisbet Kindvig
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	AquaDania A/S Agern Allé 3 2970 Hørsholm
	Hjemmeside: www.aquadania.com
	CVR-nr.: 27 22 37 88
	Regnskabsår: 1. november - 31. oktober
Bestyrelse	Tom Juul Andersen Tørk Eskild Furhauge Anders Brummerstedt Madsen Anders Bruun-Schmidt
Direktion	Tom Juul Andersen, direktør
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	Idekontoret ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udvikling af soldrevne vandrensningsteknologier, med fokus på decentral drikkevandsforsyning til virksomheder og familier. Selskabets produkter hedder WaterStillar Water Works, WaterStillar Family og WaterStillar Wall.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -1.068 t.kr. mod -768 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Kapitaludvidelsen i selskabet de 1. juli 2016 indeholdt også gældskonvertering til aktier. Der er således ingen langfristet gæld eller lån i selskabet, kun kortfristet gæld i forbindelse med driften.

Selskabet er færdige med udviklingen af WaterStillar Family og er klar til at sætte produktionen i gang. Første prototype kører efter hensigten i Mexico siden december 2015. Udviklingen af WaterStillar Wall er igangsat på baggrund af en velfungerende funktionsmodel. Udviklingen af Wall støttes af InnoBooster under Innovationsfonden.

Indsatsen for at finde salg- og markedsføringspartnere i lokale markeder fortsætter og selskabet har fået hjælp af udenrigsministeriet til at søge partnere i hhv Syd Afrika og Californien. Der er dialog med mulige salg- og markedsføringspartnere i hhv Grækenland, Syd Afrika og Mexico.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Nettoomsætning	-1	0
Omkostninger til råvarer og hjælpemidler	189.503	-72
Andre eksterne omkostninger	-339.428	-106
Bruttoresultat	-149.926	-178
1 Personaleomkostninger	-346.038	-6
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-532.892	-533
Driftsresultat	-1.028.856	-717
2 Andre finansielle omkostninger	-39.616	-51
Resultat før skat	-1.068.472	-768
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-1.068.472	-768
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.068.472	-768
Disponeret i alt	-1.068.472	-768

Balance 31. oktober

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.535.309	2.035
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.535.309	2.035
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	33.680	67
Materielle anlægsaktiver i alt	33.680	67
Anlægsaktiver i alt	1.568.989	2.102
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	61.241	423
Tilgodehavender i alt	61.241	423
Likvide beholdninger	518.174	96
Omsætningsaktiver i alt	579.415	519
Aktiver i alt	2.148.404	2.621

Balance 31. oktober

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	672.138	656
4 Overført resultat	121.247	-16
Egenkapital i alt	793.385	640
Hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser	1.225.100	1.125
Hensatte forpligtelser i alt	1.225.100	1.125
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	162
Gæld til tilknyttede virksomheder	70.820	68
Anden gæld	39.099	613
Periodeafgrænsningsposter	0	13
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	129.919	856
Gældsforpligtelser i alt	129.919	856
Passiver i alt	2.148.404	2.621

5 Nærtstående parter

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	305.252	6
Andre omkostninger til social sikring	2.989	0
Personaleomkostninger i øvrigt	37.797	0
	<u>346.038</u>	<u>6</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	3
Andre renteomkostninger	39.616	48
	<u>39.616</u>	<u>51</u>
	31/10 2016 kr.	31/10 2015 t.kr.
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. november 2015	656.275	656
Kontant kapitaludvidelse	15.863	0
	<u>672.138</u>	<u>656</u>
Aktiekapitalen består af 672.138 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. november 2015	-15.969	752
Årets overførte overskud eller underskud	-1.068.472	-768
Overført fra overkurs	1.205.688	0
	<u>121.247</u>	<u>-16</u>

5. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Idekontoret ApS, Agern Allé 3, 2970 Hørsholm

Brummerstedt Holding ApS, Syvstjerne Vænge 13, 3500 Værløse

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AquaDania A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.