

Xergi NIX Technology A/S

Årsrapport 2015

Hermesvej 1

9530 Støvring

Danmark

CVR-nr. 31 62 72 49

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den 7 / 3 2016



dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Xergi NIX Technology A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

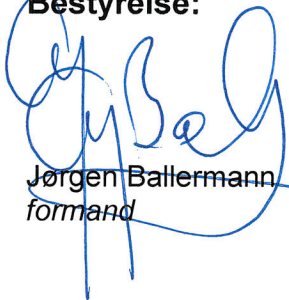
Støvring, den 7. marts 2016

Direktion:



William Tobin
adm. direktør

Bestyrelse:



Jørgen Ballermann
formand



Søren Helge Madsen



William Tobin

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Xergi NIX Technology A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Xergi NIX Technology A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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 vurderingen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 7. marts 2016

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR nr. 30 70 02 28

Jes Lauritzen
statsaut. revisor

Kim R. Mortensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Selskabet

Xergi NIX Technology A/S
c/o Xergi A/S
Hermesvej 1
DK-9530 Støvring

Telefon: +45 – 99 35 16 00
Telefax: +45 – 99 35 16 99
Hjemmeside: www.xergi.com
E-mail: mail@xergi.com
CVR-nr.: 31 62 72 49
Stiftet: 13. august 2008
Hjemsted: Rebild

Bestyrelse

Jørgen Ballermann (formand)
Søren Helge Madsen
William Tobin

Direktion

William Tobin

Revision

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Værkmestergade 25
DK-8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Xergi NIX Technology A/S' hovedvirksomhed er udvikling, patentering og licenssalg af teknologi, der kan optimere udnyttelsen samt bredden af biomasser, der anvendes i biogasanlæg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Forventninger til fremtiden

Det er ledelsens forventning, at der vil ske en fortsat udvikling og dokumentering af NiX® teknologien, samt at salget af NiX® teknologi vil øges i de kommende regnskabsår. Der forventes positiv indtjening i de kommende år.

Årets resultat

Årets bruttoresultat er uændret 0 tkr. ligesom sidste år. Årets resultat udgør -2.768 tkr. mod -2.647 tkr. sidste år.

Ledelsen anser under de givne forhold årets resultat for acceptabelt.

Begivenheder efter status

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xergi NIX Technology A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Enkelte regnskabsposter er reklassificeret. Sammenligningstallene er tilpasset.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at anvende bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 om alene at oplyse bruttoreultat.

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af patenter mv. indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Xergi A/S er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomst. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag 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

Erhvervede patenter og immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsperioden for patenter og immaterielle anlægsaktiver er 10 år, der vurderes at være brugstiden.

Patenter nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Omkostninger vedrørende udvikling af nye produkter indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Aktuel skat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som en særskilt post.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Dkk	Note	2015	2014
Bruttoresultat		-3.731.327	3.659.601
Administrationsomkostninger		-46.927	-40.547
Resultat af primær drift		-3.778.254	-3.700.148
Finansielle indtægter		414	0
Finansielle omkostninger	1	-204.315	-191.220
Resultat før skat		-3.982.155	-3.891.368
Skat af årets resultat	2	1.214.444	1.243.880
Årets resultat		<u>-2.767.711</u>	<u>-2.647.488</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-2.767.711</u>	<u>-2.647.488</u>
		<u>-2.767.711</u>	<u>-2.647.488</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Dkk	Note	2015	2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Erhvervede patenter og licenser	3	18.599.206	21.787.642
Anlægsaktiver i alt		<u>18.599.206</u>	<u>21.787.642</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		1.214.444	1.243.880
Andre tilgodehavender		119.963	103.019
Tilgodehavender i alt		<u>1.334.407</u>	<u>1.346.899</u>
Likvide beholdninger		<u>1.823</u>	<u>31.999</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.336.230</u>	<u>1.378.898</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>19.935.436</u></u>	<u><u>23.166.540</u></u>
PASSIVER			
Egenkapital	4		
Aktiekapital		10.000.000	10.000.000
Overført resultat		176.631	2.944.342
Egenkapital i alt		<u>10.176.631</u>	<u>12.944.342</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandørgæld		91.039	180
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.646.266	10.202.018
Anden gæld		21.500	20.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>9.758.805</u>	<u>10.222.198</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.758.805</u>	<u>10.222.198</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>19.935.436</u></u>	<u><u>23.166.540</u></u>
Nærtstående parter	5		
Eventualforpligtelser	6		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

0 Væsentlige regnskabsmæssige skøn, forudsætninger og vurderinger

Opgørelsen af den regnskabsmæssige værdi af visse aktiver og forpligtelser kræver vurderinger, skøn og forudsætninger om fremtidige begivenheder.

De foretagne skøn og forudsætninger er bl.a. baseret på historiske erfaringer og andre faktorer, som ledelsen vurderer forsvarlige efter omstændighederne, men som i sagens natur er usikre og uforudsigelige. Forudsætningerne kan være ufuldstændige eller unøjagtige, og uventede begivenheder eller omstændigheder kan opstå. Som følge af de risici og usikkerheder, som selskabet er underlagt, kan faktiske udfald afvige fra de foretagne skøn. Særlige risici for selskabet er omtalt i ledelsesberetningen.

Det kan være nødvendigt at ændre tidligere foretagne skøn som følge af ændringer i de forhold, der lå til grund for disse skøn eller på grund af ny viden eller efterfølgende begivenheder.

Skøn, der er særligt væsentlige for regnskabsaflæggelsen, foretages ved nedskrivningstest på immaterielle aktiver.

Nedskrivningstest for immaterielle aktiver

Rettigheder testes ved indikation på et nedskrivningsbehov. Der foretages et skøn over det forventede markedspotentiale, herunder om det vil være i stand til at generere tilstrækkelige positive nettopengestrømme i fremtiden til at understøtte værdien af de immaterielle aktiver.

Nedskrivningstesten er i sagens natur behæftet med usikkerhed, herunder særligt for de aktiver, som baseres på nye og ikke gennemprøvede teknologier.

Pr. 31. december 2015 vurderes de indregnede værdier at være forsvarlige.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

Dkk	2015	2014
1 Finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	204.219	191.220
Øvrige renter	96	0
	<u>204.315</u>	<u>191.220</u>
2 Skat af årets resultat		
Sambeskatningsgodtgørelse for året	1.214.444	1.243.880
	<u>1.214.444</u>	<u>1.243.880</u>
3 Erhvervede patenter og licenser		
Kostpris 1. januar	31.027.966	31.027.966
Kostpris 31. december	31.027.966	31.027.966
Afskrivninger 1. januar	-9.240.324	-6.051.889
Årets afskrivninger	-3.188.436	-3.188.435
Afskrivninger 31. december	12.428.760	-9.240.324
Regnskabsmæssige værdi 31. december	<u>18.599.206</u>	<u>21.787.642</u>

Erhvervede patenter afskrives over 10 år. Afskrivningerne indregnes i bruttoresultatet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

Dkk	2015	2014
4 Egenkapital		
Egenkapital 1. januar	12.944.342	15.591.830
Overført resultat	-2.767.711	-2.647.488
Egenkapital 31. december	10.176.631	12.944.342
Egenkapitalen specificeres således:		
Aktiekapital 1. januar	10.000.000	10.000.000
Aktiekapital 31. december	10.000.000	10.000.000
Overført resultat 1. januar	2.944.342	5.591.830
Overført fra resultatdisponering	-2.767.711	-2.647.488
Overført resultat 31. december	176.631	2.944.342
Egenkapital 31. december	10.176.631	12.944.342

Aktiekapitalen består af 10.000.000 aktier á 1 kr. Alle aktier har samme stemmeret-tigheder.

Der har ikke i de 4 foregående år været ændringer i selskabskapitalen.

5 Nærtstående parter

Xergi NIX Technology A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Xergi A/S, Hermesvej 1, 9530 Støvring (CVR-nr. 27062466) besidder 100% af aktiekapitalen i selskabet.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet fra og med indkomståret 2013 ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.