

SAFETRY ApS
Power 2 Climate Change og P2CC

Rabalderstræde 7
4000 Roskilde

CVR.nr.: 32 32 68 38

ÅRSRAPPORT 2022/2023

Regnskabsperiode: 1/6 2022 - 31/5 2023

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
20. november 2023

Carsten Vammen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsesberetning	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/6 2022 - 31/5 2023	10.
Balance pr. 31/5 2023	11.
Egenkapitalopgørelse	13.
Noter	14.

This document has esignatur Agreement-ID: c8eb85QZhsJ251253706

Selskabsoplysninger

Selskab

SAFETRY ApS
Power 2 Climate Change og P2CC
Rabalderstræde 7
4000 Roskilde

CVR.nr.: 32 32 68 38
E-mail: cv@p2cc.dk

Regnskabsperiode: 1/6 2022 - 31/5 2023

Stiftelsesdato: 2/12 2013

Direktion

Carsten Vammen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med levering af systemydelser til Energinet, rådgivnings service samt konsulent aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Med udgangspunkt i de forsinkelser som Covid epidemien medførte på leverancesituationen af HW til vores terminaler, anses årets resultat som acceptabelt. Derudover har der også i årets løb været en del udviklingsomkostninger, som også har påvirket resultatet i negativ retning.

Det er ledelsens forventning at omsætningen og resultat for det kommende regnskabsår vil være meget anderledes og på et ganske højere niveau.

For det kommende år forventes et væsentligt positivt resultat.

I efteråret 2023 er der indgået aftale om betydelige eksterne investorindskud der sikrer en solid egenkapital i den kommende fremtid.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2022/2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

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

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabs-

Anvendt regnskabspraksis

mæssige værdi.

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

Udviklingsomkostninger indregnes til kostpris med tillæg af alle omkostninger, der kan henføres direkte til fremstillingen eller forberedelse af aktivet til dets planmæssige anvendelse, eller som kan henføres hertil på et rimeligt og konsistent grundlag.

Udviklingsomkostninger indregnes kun som et immaterielt aktiv, hvis det er sandsynligt, at produktet eller processen vil generere fremtidige økonomiske fordele til virksomheden, og udviklingsomkostningerne ved det enkelte aktiv kan måles pålideligt.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid, og udviklingsprojekter nedskrives til eventuel lavere genindvindingsværdi.

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	10 år
----------------------------------	-------

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/6 2022 - 31/5 2023

Note	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
BRUTTOTAB	-67.642	253.587
1 Personalemkostninger	-393.734	-119.842
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-64.448</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-525.824	133.745
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.700	0
Andre finansielle indtægter	34	0
Andre finansielle omkostninger	<u>-110.480</u>	<u>-26.243</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-634.570	107.502
3 Skat af årets resultat	<u>138.110</u>	<u>-24.380</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-496.460</u>	<u>83.122</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>-496.460</u>	<u>83.122</u>
I ALT	<u>-496.460</u>	<u>83.122</u>

This document has esignatur Agreement-ID: c8eb85QZhsJ251253706

Balance pr. 31/5 2023
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
2 Færdiggjorte udviklingsprojekter	580.034	231.646
Immaterielle anlægsaktiver i alt	580.034	231.646
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	580.034	231.646
Varebeholdninger	251.603	0
Varebeholdninger i alt	251.603	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	155.273	0
Udskudt skatteaktiv	163.974	25.864
Andre tilgodehavender	44.200	925.810
Tilgodehavender i alt	363.447	951.674
Andre værdipapirer og kapitalandele	8.721	8.687
Værdipapirer og kapitalandele i alt	8.721	8.687
Likvide beholdninger	77.446	63.355
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	701.217	1.023.716
AKTIVER I ALT	1.281.251	1.255.362

Balance pr. 31/5 2023
Passiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Virksomhedskapital	350.000	350.000
Overført resultat	-560.009	-63.549
EGENKAPITAL I ALT	-210.009	286.451
4 Gæld til kreditinstitutter	825.000	400.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	825.000	400.000
4 Kortfristet del af langfristet gæld	75.000	0
Gæld til kreditinstitutter	299.955	13.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.352	198.790
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	215.605	307.466
Skyldig selskabsskat	1.519	1.519
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	38.829	47.350
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	666.260	568.911
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.491.260	968.911
PASSIVER I ALT	1.281.251	1.255.362
5 Eventualforpligtelser		

This document has esignatur Agreement-ID: c8eb85QZhsJ251253706

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2022/2023

	<u>1/6 2022</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/05 2023</u>
Anpartskapital	350.000	0	0	350.000
Overført resultat	-63.549	0	-496.460	-560.009
	<u>286.451</u>	<u>0</u>	<u>-496.460</u>	<u>-210.009</u>

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret

Gager og lønninger

Pensionsbidrag

Andre omkostninger til social sikring

2022/2023	2021/2022
1	1
390.326	118.990
0	0
3.408	852
393.734	119.842

Note 2 - Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Kostpris 1. juni 2022

Tilgang

Afgang

Kostpris 31. maj 2023

Afskrivninger 1. juni 2022

Afskrivninger vedrørende afgang

Årets afskrivninger

Afskrivninger 31. maj 2023

Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2023

Materielle anlægsaktiver

Kostpris 1. juni 2022

Tilgang

Afgang

Kostpris 31. maj 2023

Afskrivninger 1. juni 2022

Afskrivninger vedrørende afgang

Årets afskrivninger

Afskrivninger 31. maj 2023

Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2023

Afskrivninger:

Færdiggjorte udviklingsprojekter

Afskrivninger i alt

2022/2023	2021/2022
	Færdiggjorte udviklingsprojekter
	231.646
	412.836
	0
	644.482
	0
	0
	64.448
	64.448
	580.034
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	11.600
	0
	0
	11.600
	11.600
	0
	0
	11.600
	0
2022/2023	2021/2022
64.448	0
64.448	0

This document has esignatur Agreement-ID: c8eb85QZhsU251253706

NOTER

Note 3 - Skat	2022/2023	2021/2022
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-138.110	24.380
	-138.110	24.380
Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser	2022/2023	2021/2022
Ansvarlig lånekapital	400.000	400.000
Vækstfonden	500.000	0
Gæld i alt	900.000	400.000
Kortfristet del (1. års afdrag)	-75.000	0
Langfristet gæld	825.000	400.000

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Sevica Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Carsten Vammen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Carsten Vammen

ID: 2b83e061-a215-48d7-9f5a-6795892f123f

Tidspunkt for underskrift: 21-11-2023 kl.: 20:08:16

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: c8eb85QZhsJ251253706

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.