

Noa Sic ApS
CVR-nr. 33372167
Sundgade 54
6320 Egersund

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.07.2016

Dirigent

Navn: Jette Elisabeth Kristiansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Noa Sic ApS
Sundgade 54
6320 Egersund

CVR-nr.: 33372167
Hjemsted: Egersund
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Jette Elisabeth Kristiansen
Thorkild Kristiansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Noa Sic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egersund, den 07.07.2016

Direktion

Jette Elisabeth Kristiansen

Thorkild Kristiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Noa Sic ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Noa Sic ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på oplysningerne i årsregnskabets note 1, hvoraf det fremgår, at det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet. Der foreligger tilsagn fra ejerkredsen bag selskabet om at ville understøtte med yderligere finansiering til dækning af selskabets sædvanlige driftsaktiviteter i det kommende år. Årsregnskabet er på denne baggrund aflagt med fortsat drift for øje.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Aarhus, den 07.07.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Lassen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udvikling af biomedicinske metoder og produkter samt anden i forbindelse hermed forbunden virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen af selskabets produkter kører tilfredsstillende, og ledelsen vurderer, at man allerede er kommet langt i processen.

De i forbindelse med udviklingsaktiviteterne afholdte omkostninger er aktiveret under igangværende udviklingsprojekter, og ledelsen forventer, at disse i en fremtidig periode vil generere indtægter til selskabet enten i form af salgsindtægter eller licensindtægter. Selskabet har på nuværende tidspunkt opnået patenter på selskabets produkter og metoder på en lang række væsentlige markeder.

Ledelsen er naturligvis opmærksom på tidsperspektivet - som kan være meget langstrakt - i forbindelse med udviklingen af biomedicinske produkter.

Selskabet har tabt sin virksomhedskapital, der forventes reetableret ved fremtidig indtjening.

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet. Der foreligger tilsagn fra ejerkredsen bag selskabet om at ville understøtte med yderligere finansiering til dækning af selskabets sædvanlige driftsaktiviteter i det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til associerede virksomheder, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, der direkte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(32.581)</u>	<u>(23.925)</u>
Driftsresultat		(32.581)	(23.925)
Andre finansielle omkostninger		<u>(51.450)</u>	<u>(45.036)</u>
Årets resultat		<u>(84.031)</u>	<u>(68.961)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(84.031)</u>	<u>(68.961)</u>
		<u>(84.031)</u>	<u>(68.961)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Udviklingsprojekter under udførelse		1.227.302	1.032.191
Immaterielle anlægsaktiver	2	<u>1.227.302</u>	<u>1.032.191</u>
Anlægsaktiver		<u>1.227.302</u>	<u>1.032.191</u>
Likvide beholdninger		<u>127.864</u>	<u>53.273</u>
Omsætningsaktiver		<u>127.864</u>	<u>53.273</u>
Aktiver		<u><u>1.355.166</u></u>	<u><u>1.085.464</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført overskud eller underskud		<u>(386.149)</u>	<u>(302.118)</u>
Egenkapital		<u>(236.149)</u>	<u>(152.118)</u>
Anden gæld	3	<u>1.591.315</u>	<u>1.237.582</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.591.315</u>	<u>1.237.582</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.591.315</u>	<u>1.237.582</u>
Passiver		<u>1.355.166</u>	<u>1.085.464</u>
Going concern	1		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	150.000	(302.118)	(152.118)
Årets resultat	0	(84.031)	(84.031)
Egenkapital ultimo	150.000	(386.149)	(236.149)

Noter

1. Going concern

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet.

Der foreligger tilsagn fra ejerkredsen bag selskabet om at ville understøtte med yderligere finansiering til dækning af selskabets sædvanlige driftsaktiviteter i det kommende år.

	Udviklings- projekter under udfø- relse kr.
2. Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	1.032.191
Tilgange	195.111
Kostpris ultimo	<u>1.227.302</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.227.302</u>

3. Anden gæld

I anden gæld indgår direkte og indirekte mellemværender med ejerkredsen bag selskabet med 1.574.315 kr.