

# Qimova A/S

Lille Havdrupvej 5, Gl. Havdrup, 4622 Havdrup

CVR-nr. 33 38 64 43

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2016.

---

Søren Grauslund  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Qimova 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 14. december 2016

### **Direktion**

Henrik Grauslund  
adm. direktør

### **Bestyrelse**

Søren Grauslund  
formand

Gorm Sig Rasmussen

Allan Høgh Rasmussen

Henrik Grauslund

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionærerne i Qimova A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Qimova A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henviser vi til note 1 "Usikkerhed ved indregning eller måling", hvoraf det fremgår, at der er indregnet et udskudt skatteaktiv på 600 t.kr. Det er en forudsætning for værdien at det indregnede aktiv, at indtjeningen i selskabet i årene fremover udvikler sig positivt.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### **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.

Holstebro, den 14. december 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Tage Hjortkjær  
statsautoriseret revisor

Henrik Holm  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Qimova A/S Lille Havdrupvej 5 Gl. Havdrup 4622 Havdrup  CVR-nr.: 33 38 64 43 Stiftet: 31. december 2010 Hjemsted: Solrød Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 5. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Søren Grauslund, formand Gorm Sig Rasmussen Allan Høgh Rasmussen Henrik Grauslund
<b>Direktion</b>	Henrik Grauslund, adm. direktør
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank
<b>Modervirksomhed</b>	Boom Tschak ApS
<b>Dattervirksomhed</b>	Qimova UK Ltd, Warwick, England

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i udvikling og salg af hjælpemidler til handicapsektoren.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er indregnet et udskudt skatteaktiv på 600 t.kr. Det er en forudsætning for værdien af det indregnede aktiv, at indtjeningen i selskabet i årene fremover udvikler sig positivt.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat har i 2015/16 udgjort et underskud på 1.840 t.kr. mod et underskud sidste år på 804 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende som følge af udviklingen i selskabets engelske salgsaktiviteter, hvor nettoomsætningen og lønsomheden ikke udvikler sig som forventet. Selskabets udviklingsaktiviteter forløber derimod som forventet.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 5.870 t.kr. mod 5.520 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 350 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i udviklingsprojekt under udførelse samtidig med et fald i tilgodehavende EU-tilskud.

Egenkapitalen udgør på balancedagen -275 t.kr., svarende til en egenfinansiering på -4,7 % af de samlede aktiver på 5.870 t.kr., hvilket er et fald på 33,1 procentpoint i forhold til sidste år.

### **Kapitaltab**

Egenkapitalen udgør som anført på balancedagen -275 t.kr., og hele aktiekapitalen er derfor tabt. Selskabets aktionærer har til hensigt at retablere egenkapitalen, ved at andele af gæld til aktionærer konverteres til aktiekapital i nærmeste fremtid. Som følge heraf vil der ikke blive stillet forslag om reetablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

### **Likviditetsmæssige forhold**

Selskabets fremtidige aktivitetsniveau med færdiggørelse af ovenfor omtalte udviklingsprojekt stiller store krav til selskabets kreditfaciliteter, og selskabets ledelse undersøger i øjeblikket forskellige muligheder. Der er ingen endelig afklaring af selskabets likviditetsmæssige forhold, men ledelsen forhandler med forskellige investorer og långivere om at få tilført den fornødne likviditet, for at kunne fuldføre udviklingsprojektet over de kommende år. Selskabets ledelse forventer, at forhandlingerne resulterer i, at den fornødne likviditet tilvejebringes.

### **Den forventede udvikling**

Der forventes en væsentlig forøgelse af nettoomsætningen til den engelske dattervirksomhed som følge af den intensive bearbejdning af markedet samt en markant forbedring af bruttoavance.

Det forventes, at Qimova A/S fortsætter de planlagte aktiviteter med udviklingsprojektet PUMA - LiveRest.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Qimova A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### **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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Opfylder de udenlandske tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder kriterierne for selvstændige enheder, omregnes resultatopgørelserne til en gennemsnitlig valutakurs for perioden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, som er opstået ved omregning af udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser, indregnes direkte på egenkapitalen. Dette gælder også kursdifferencer, som er opstået ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Ved indregning af udenlandske tilknyttede virksomheder, der er integrerede enheder, omregnes monetære poster til balancedagens kurs. Ikke-monetære poster omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for efterfølgende op- eller nedskrivning af aktivet. Resultatopgørelsens poster omregnes til transaktionsdagens kurs, idet poster afledt af ikke-monetære poster dog omregnes til historiske kurser for den ikke-monetære post.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på tilgodehavender fra salg.

#### **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.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Udviklingsprojekter**

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 gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden 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.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

#### **Deposita**

Huslejedeposita måles til amortiseret kostpris.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er 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 og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer.

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

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Egenkapital**

#### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Qimova A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

#### **Gældsforpligtelser**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-1.110.056</b>	<b>-1.285.703</b>
2 Personaleomkostninger	-1.044.092	-699.912
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-70.262</u>	<u>-45.574</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-2.224.410</b>	<b>-2.031.189</b>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-2.888	266.224
Finansielle indtægter	3.714	9.398
3 Finansielle omkostninger	<u>-134.642</u>	<u>-23.381</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-2.358.226</b>	<b>-1.778.948</b>
Skat af årets resultat	<u>518.134</u>	<u>975.120</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-1.840.092</u></b>	<b><u>-803.828</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-2.888	2.950
Disponeret fra overført resultat	<u>-1.837.204</u>	<u>-806.778</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>-1.840.092</u></b>	<b><u>-803.828</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		2016	2015
<u>Note</u>		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Udviklingsprojekter under udførelse	2.925.405	1.823.054
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.925.405</u>	<u>1.823.054</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	74.533	120.108
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>74.533</u>	<u>120.108</u>
6	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	72	2.960
7	Deposita	48.333	48.333
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>48.405</u>	<u>51.293</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.048.343</u></b>	<b><u>1.994.455</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	497.648	479.259
	Varer under fremstilling	181.451	231.230
	Fremstillede varer og handelsvarer	154.140	44.199
	Varebeholdninger i alt	<u>833.239</u>	<u>754.688</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.355	2.715
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	132.816	217.881
	Udskudte skatteaktiver	600.070	324.453
	Tilgodehavende selskabsskat	647.434	650.667
	Andre tilgodehavender	468.264	1.448.522
	Tilgodehavender i alt	<u>1.850.939</u>	<u>2.644.238</u>
	Likvide beholdninger	<u>137.082</u>	<u>126.475</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.821.260</u></b>	<b><u>3.525.401</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.869.603</u></b>	<b><u>5.519.856</u></b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Egenkapital</b>		
8 Aktiekapital	1.067.352	1.067.352
9 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	62	2.950
10 Overført resultat	-1.342.437	494.767
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>-275.023</b></u>	<u><b>1.565.069</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
11 Periodeafgrænsningsposter	1.602.577	1.180.077
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.602.577</u>	<u>1.180.077</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	934.480	1.768.236
Gæld til tilknyttet virksomhed	31.959	0
Anden gæld	3.575.610	1.006.474
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.542.049</u>	<u>2.774.710</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>6.144.626</b></u>	<u><b>3.954.787</b></u>
<b>Passiver i alt</b>	<u><b>5.869.603</b></u>	<u><b>5.519.856</b></u>
<b>1 Usikkerhed ved indregning eller måling</b>		
<b>12 Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er indregnet et udskudt skatteaktiv på 600 t.kr. Det er en forudsætning for værdien af det indregnede aktiv, at indtjeningen i selskabet i årene fremover udvikler sig positivt

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.000.772	668.514
Andre omkostninger til social sikring	30.455	17.006
Personaleomkostninger i øvrigt	12.865	14.392
	<u><b>1.044.092</b></u>	<u><b>699.912</b></u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
 <b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed	905	0
Andre finansielle omkostninger	133.737	23.381
	<u><b>134.642</b></u>	<u><b>23.381</b></u>
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
 <b>4. Udviklingsprojekter under udførelse</b>		
Kostpris 1. juli	1.823.054	100.000
Tilgang i årets løb	1.102.351	1.723.054
<b>Kostpris 30. juni</b>	<u><b>2.925.405</b></u>	<u><b>1.823.054</b></u>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<u><b>2.925.405</b></u>	<u><b>1.823.054</b></u>



**Noter**

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	207.047	190.078
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>16.969</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>207.047</u></b>	<b><u>207.047</u></b>
Afskrivninger 1. juli	-86.939	-41.365
Årets afskrivninger	<u>-45.575</u>	<u>-45.574</u>
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b><u>-132.514</u></b>	<b><u>-86.939</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>74.533</u></b>	<b><u>120.108</u></b>
<b>6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli	<u>10</u>	<u>10</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>10</u></b>	<b><u>10</u></b>
Opskrivninger 1. juli	2.950	-263.274
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-2.888	2.950
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	<u>0</u>	<u>263.274</u>
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b><u>62</u></b>	<b><u>2.950</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>72</u></b>	<b><u>2.960</u></b>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Qimova UK Ltd	Warwick, England	100 %
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>7. Deposita</b>		
Kostpris 1. juli	<u>48.333</u>	<u>48.333</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>48.333</u></b>	<b><u>48.333</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>48.333</u></b>	<b><u>48.333</u></b>

## Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>8. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital 1. juli	1.067.352	771.000
Kapitaludvidelse ved gældskonvertering	<u>0</u>	<u>296.352</u>
	<b><u>1.067.352</u></b>	<b><u>1.067.352</u></b>

Aktiekapitalen består af 1.067.352 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Selskabet er stiftet den 31. december 2010 ved kontant indskud af nom. 500 t.kr. til kurs 100.

Den 24. september 2013 er der sket kapitaludvidelse med nom. 125 t.kr. til kurs 960.

Den 26. maj 2014 er der foretaget kapitaludvidelse med nom. 146 t.kr. til kurs 582,1918.

Den 30. juni 2015 er der foretaget kapitaludvidelse med nom. 296 t.kr. til kurs 742,36..

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli	2.950	0
Årets overførte resultat	<u>-2.888</u>	<u>2.950</u>
	<b><u>62</u></b>	<b><u>2.950</u></b>

## 10. Overført resultat

Overført resultat 1. juli	494.767	-2.381.103
Årets overførte resultat	-1.837.204	-806.778
Overført fra overkurs ved emission	<u>0</u>	<u>3.682.648</u>
	<b><u>-1.342.437</u></b>	<b><u>494.767</u></b>

## 11. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningspost vedrører tilskud til udviklingsomkostninger, der indtægtsføres i takt med afskrivning af aktiverede udviklingsomkostninger.

## Noter

---

### 12. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Boom Tschak ApS, CVR-nr. 25 81 26 11 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.