

Johnny Kofoed-Jensen

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Heliac A/S

**Teglbuen 10
2990 Nivå**

CVR-nr. 35 84 19 11

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. december 2022

Henrik Pranov
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. september - 31. august	12
Balance 31. august	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022 for Heliac A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 5. december 2022

Direktion

Henrik Jimenez Pranov
adm. direktør

Lars Wiggers Hyldgaard
direktør

Bestyrelse

Bo Kristensen
formand

Jan Severin Sølbæk

Susanne Høegh Gjørup

Anja Boisen

Birgitte Bjerregaard

Lars Christian Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Heliac A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Heliac A/S for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2021 - 31. august 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Birkerød, den 5. december 2022

Johnny Kofoed-Jensen
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 40 99 21 38

Johnny Kofoed-Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10149

Selskabsoplysninger

Selskabet

Heliac A/S
Teglbuens 10
2990 Nivå

CVR-nr.: 35 84 19 11

Regnskabsperiode: 1. september 2021 - 31. august 2022

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Fredensborg

Bestyrelse

Bo Kristensen, formand
Jan Severin Sølbæk
Susanne Høegh Gjørup
Anja Boisen
Birgitte Bjerregaard
Lars Christian Christensen

Direktion

Henrik Jimenez Pranov, adm. direktør
Lars Wiggers Hyldgaard, direktør

Revision

Johnny Kofoed-Jensen
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Manenvej 28
3460 Birkerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle, producere og sælge løsninger til solenergi samt hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets aktiviteter medfører fortsat hovedfokus på udvikling og markedsføring af løsninger inden for produktion og lagring af solenergi. Værdien af selskabets aktiviteter afhænger af selskabets evne til at udvikle, markedsføre og sælge de derved opnåede rettigheder og produkter. Det er ledelsens vurdering at det vil lykkes at gennemføre planerne i løbet af en overskuelig årrække.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 30.958.350, og selskabets balance pr. 31. august 2022 udviser en egenkapital på kr. 43.295.473.

Året 2021-2022 har været præget af den fortsatte transformation af Heliac fra en startup til en industriel virksomhed. Det har bl.a. medført flytning af virksomheden til nye lokaler, som i langt højere grad imødekommer det nuværende behov.

Antallet af medarbejdere er forøget med ca. 20 medarbejdere. Medarbejderstaben er forstærket inden for salg, udvikling, finans, installation, HR og kommunikation mv. Seneste generation solvarmeanlæg og stenlager er installeret og demonstreret. Der vurderes fortsat at være et stort kommercielt potentiale for begge teknologier, både inden for industriel procesvarme og forsyningssektoren.

Finansiering

Selskabet har fortsat tilsagn om projektilskud 8,5 mio. kr. hvoraf de 4,7 mio. kr. er tilskud til lønninger og resten hardware.

Selskabet har 37,5 mio. kr. i likvide midler samt en skattekredit på 9,5 mio. kr. Ledelsen anser derfor likviditetsreserven for tilstrækkelig til selskabets fortsatte udviklingsaktiviteter i det kommende år.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter i eller for virksomheden

Året 2021/2022 har primært været brugt til at optimere det andet anlæg så installation, pris og funktionalitet er forbedret, samt strukturere salgsprocessen og få et overblik over markedet. Dette har nu resulteret i et grundlag for næste generation anlæg, som derfor forventes at blive mere økonomisk, mere effektivt og lettere at installere.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Heliac A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Udviklingsomkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt i forbindelse med udviklingsaktiviteten.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat 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

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

Heliac A/S hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttotab		-19.173.895	-15.497.976
Personaleomkostninger	1	<u>-16.553.375</u>	<u>-9.023.936</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-35.727.270	-24.521.912
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-325.950</u>	<u>-271.393</u>
Resultat før finansielle poster		-36.053.220	-24.793.305
Finansielle omkostninger		<u>-235.130</u>	<u>-400.596</u>
Resultat før skat		-36.288.350	-25.193.901
Skat af årets resultat		<u>5.330.000</u>	<u>4.720.191</u>
Årets resultat		<u>-30.958.350</u>	<u>-20.473.710</u>
Overført resultat		<u>-30.958.350</u>	<u>-20.473.710</u>
		<u>-30.958.350</u>	<u>-20.473.710</u>

Balance 31. august

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Erhvervede patenter		339.424	373.621
Immaterielle anlægsaktiver	2	<u>339.424</u>	<u>373.621</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.188.522	757.356
Indretning af lejede lokaler		435.926	15.809
Materielle anlægsaktiver	3	<u>1.624.448</u>	<u>773.165</u>
Kapitalandele i kapitalinteresser		6.040.000	6.000.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		10.000	10.000
Deposita		2.290.130	338.908
Finansielle anlægsaktiver		<u>8.340.130</u>	<u>6.348.908</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>10.304.002</u>	<u>7.495.694</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.903	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.786.874	588.306
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.851	13.223
Andre tilgodehavender		2.987.987	27.880.048
Selskabsskat		9.584.949	6.599.903
Periodeafgrænsningsposter		161.281	153.982
Tilgodehavender		<u>14.551.845</u>	<u>35.235.462</u>
Likvide beholdninger		<u>37.575.203</u>	<u>47.558.126</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>52.127.048</u>	<u>82.793.588</u>
Aktiver i alt		<u>62.431.050</u>	<u>90.289.282</u>

Balance 31. august

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		954.563	949.351
Overført resultat		<u>42.340.910</u>	<u>76.948.260</u>
Egenkapital	4	<u>43.295.473</u>	<u>77.897.611</u>
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		14.310.772	10.101.741
Deposita		<u>334.250</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>14.645.022</u>	<u>10.101.741</u>
Banker		23.638	37.881
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.931.852	757.222
Anden gæld		<u>535.065</u>	<u>1.494.827</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.490.555</u>	<u>2.289.930</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>19.135.577</u>	<u>12.391.671</u>
Passiver i alt		<u>62.431.050</u>	<u>90.289.282</u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. september 2021	949.351	76.948.260	77.897.611
Kontant kapitalforhøjelse	5.212	0	5.212
Køb af egne kapitalandele	0	-3.649.000	-3.649.000
Årets resultat	0	-30.958.350	-30.958.350
Egenkapital 31. august 2022	954.563	42.340.910	43.295.473

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	14.761.119	8.570.505
Pensioner	504.508	0
Andre omkostninger til social sikring	278.912	137.945
Andre personaleomkostninger	<u>1.008.836</u>	<u>315.486</u>
	<u>16.553.375</u>	<u>9.023.936</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>17</u>
2 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Erhvervede patenter</u>
Kostpris 1. september 2021		<u>1.224.989</u>
Kostpris 31. august 2022		<u>1.224.989</u>
Af- og nedskrivninger 1. september 2021		851.367
Årets afskrivninger		<u>34.198</u>
Af- og nedskrivninger 31. august 2022		<u>885.565</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2022		<u>339.424</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. september 2021	2.653.311	125.352
Tilgang i årets løb	<u>703.447</u>	<u>439.589</u>
Kostpris 31. august 2022	<u>3.356.758</u>	<u>564.941</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Af- og nedskrivninger 1. september 2021	1.895.955	109.544
Årets afskrivninger	<u>272.281</u>	<u>19.471</u>
Af- og nedskrivninger 31. august 2022	<u>2.168.236</u>	<u>129.015</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2022	<u><u>1.188.522</u></u>	<u><u>435.926</u></u>

4 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 954.563 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Den 8. oktober 2022 erhvervede virksomheden 25.000 af sine egne anparter for kr. 3.649.000 som er trukket fra overført resultat under egenkapitalen. Selskabet besider herefter nominelt 75.246 anparter eller 7,88% af kapitalen. Disse anparter er ikke annulleret og besiddes derfor som egne anparter. Selskabet kan således sælge disse anparter på et senere tidspunkt. Anparterne er erhvervet som led i virksomhedens strategi.

5 Konvertible gældsbreve

Selskabet har indgået aftale om tilførsel af EUR 2.000.000 til finansiering af den videre udvikling af selskabets know how. Tilbagebetaling og forrentning af lånet sker i takt med realisering af omsætning i selskabet.

Selskabet kan vælge at korvertere lånet til egenkapital eller betale en aftalt høj rente af lånet. Vilklårene for konvertering er ikke aftalt. Det maksimale tilbagebetalingskrav udgør 5 gange det modtagne lån.

Noter

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke aktiveret udskud skat på t.kr. 6.192 . Skatteaktivet er ikke aktiveret, da det er usikkert, hvornår det kan udnyttes.

Kautions- og garantiforpligtelser

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der er ikke skyldige selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 112 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 167, i alt t.kr 18.666.

Selskabet har afgivet finansieringstilsagn overfor datterselskab på op til t.kr. 1.000.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerheder