

H Schiøtt Holding ApS
Tangbjergvej 27, 3650 Ølstykke

Årsrapport for
2021/22

CVR-nr. 37 49 34 81

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2022.

Henrik Schiøtt Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Egenkapitalopgørelse
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for H Schiøtt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 6. december 2022

Direktion

Henrik Schiøtt Sørensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i H Schiøtt Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for H Schiøtt Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 6. december 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Hans Peter Hartzberg
statsautoriseret revisor
mne24818

Selskabsoplysninger

Selskabet	H Schiøtt Holding ApS Tangbjergvej 27 3650 Ølstykke
	CVR-nr.: 37 49 34 81 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Henrik Schiøtt Sørensen, direktør
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø
Kapitalinteresse	CTB Clean Tech Brokers ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed som Holding selskab, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -3.908 kr. mod -9.375 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.262.779 kr. mod -821.549 kr. sidste år.

Regnskabsåret har været præget af mange udfordringer i den sidste fase af udviklingen af turbocompressoren i den underliggende virksomhed - STAC Technology ApS. Udfordringerne har hovedsagligt bestået i at udviklingen af turbocompressoren har været ramt af uforudsete forhindringer og øget omkostninger. Udfordringerne har dog været taklet undervejs og projektet 1 fase forventes færdiggjort og godkendt af Energiteknologisk Udviklings og demonstrationsprogram i slutningen af 2022.

STAC Technology ApS har i 2022 fået nye investorer i selskabet og nye og eksisterende investorer har ydet selskabet lån for at afhjælpe selskabets stramme likviditet.

Kapitalberedskab

Ledelsen er opmærksom på kapitaltabsreglerne § 119. STAC Technology ApS har modtaget tilsagn om EU støtte til den fortsatte udvikling af produktløsninger indenfor termiskbaseret køling på foreløbig 18 mio. kroner, hvoraf der dags dato er modtaget 45 %. Det er på denne baggrund ledelsens vurdering at STAC Technology ApS' likviditetsberedskab er sikret for de kommende år, hvilket vil have en afledt effekt på selskabets fortsatte drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H Schjøtt Holding ApS 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 tilbageførslers 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressens resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en målemetode.

I balancen indregnes kapitalinteresse til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter ejervirksomhedens 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. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalinteresse med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang ejervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalinteresse overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresse.

Tilgodehavender

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

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 tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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 skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte aconto-skatter.

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 nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttotab	-3.908	-9.375
Indtægter af kapitalinteresser	-1.259.729	-813.063
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2	-1
Resultat før skat	-1.263.639	-822.439
3 Skat af årets resultat	860	890
Årets resultat	-1.262.779	-821.549
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-1.123.229	-847.230
Overføres til overført resultat	0	25.681
Disponeret fra overført resultat	-139.550	0
Disponeret i alt	-1.262.779	-821.549

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Kapitalinteresse	0	636.689
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>636.689</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>636.689</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	4.082	3.222
	Andre tilgodehavender	<u>37.500</u>	<u>37.500</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>41.582</u>	<u>40.722</u>
	Likvide beholdninger	<u>89</u>	<u>249</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>41.671</u>	<u>40.971</u>
	Aktiver i alt	<u>41.671</u>	<u>677.660</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	635.022
Overført resultat	-162.037	-22.487
Egenkapital i alt	-122.037	652.535
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser vedrørende kapitalinteresser	134.833	0
Hensatte forpligtelser i alt	134.833	0
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	2.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	26.875	23.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	28.875	25.125
Gældsforpligtelser i alt	28.875	25.125
Passiver i alt	41.671	677.660

1 Usikkerhed om going concern

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	40.000	635.022	-22.487	652.535
Resultatandel	0	-1.123.229	-139.550	-1.262.779
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	488.207	0	488.207
	40.000	0	-162.037	-122.037

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Ledelsen er opmærksom på kapitaltabsreglerne § 119. STAC Technology ApS har modtaget tilsagn om EU støtte til den fortsatte udvikling af produktløsninger indenfor termiskbaseret køling på foreløbig 18 mio. kroner, hvoraf der dags dato er modtaget 45 %. Det er på denne baggrund ledelsens vurdering at STAC Technology ApS' likviditetsberedskab er sikret for de kommende år, hvilket vil have en afledt effekt på selskabets fortsatte drift.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2</u>	<u>1</u>
	<u>2</u>	<u>1</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>-860</u>	<u>-890</u>
	<u>-860</u>	<u>-890</u>

Noter

	<u>30/6 2022</u>	<u>30/6 2021</u>	
4. Kapitalinteresse			
Kostpris 1. juli 2021	<u>1.667</u>	<u>1.667</u>	
Kostpris 30. juni 2022	<u>1.667</u>	<u>1.667</u>	
Opskrivninger 1. juli 2021	635.022	1.270.445	
Korrektion af tidligere opskrivning	-83.054	0	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-1.259.729	-635.423	
Årets kapitalforhøjelser	<u>571.261</u>	<u>0</u>	
Opskrivninger 30. juni 2022	<u>-136.500</u>	<u>635.022</u>	
Overført til hensatte forpligtelser	<u>134.833</u>	<u>0</u>	
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	<u>134.833</u>	<u>0</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u>0</u>	<u>636.689</u>	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
CTB Clean Tech Brokers ApS, København	33,33 %	<u>-404.732</u>	<u>-3.779.564</u>
		<u>-404.732</u>	<u>-3.779.564</u>

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.

Henrik Schjøtt Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Schjøtt Sørensen

Direktør

På vegne af Selskabet

ID: 00be88b3-3e9e-49ef-91db-e21f128c5177

Tidspunkt for underskrift: 08-12-2022 kl.: 09:58:45

Underskrevet med MitID



Hans Peter Hartzberg

Navnet returneret af dansk NemID var:

Hans Peter Hartzberg

Revisor

På vegne af Martinsen

ID: 26054680

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 09-12-2022 kl.: 07:16:41

Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Schjøtt Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Schjøtt Sørensen

Dirigent

På vegne af Selskabet

ID: 00be88b3-3e9e-49ef-91db-e21f128c5177

Tidspunkt for underskrift: 09-12-2022 kl.: 10:08:51

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: e9a855MxJTk248846253

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.