



Tlf.: 89 30 78 00
aarhus@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
DK-8000 Aarhus C
CVR-nr. 20 22 26 70

ZLIIDE TECHNOLOGIES APS
DAGMAR PETERSENS GADE 104 ST., 8000 AARHUS C

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 24. juni 2020

Casper Schrøder Sørensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	5-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11-13
Anvendt regnskabspraksis.....	14-16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Zliide Technologies ApS Dagmar Petersens Gade 104 st. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 37 55 63 19 Stiftet: 18. marts 2016 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Allan Muff, formand Michael Tandrup Morten Møgelose Anders Bach Waagstein
Direktion	Viktor Pedersen Casper Schrøder Sørensen Nikolai Brix Lindholm Morten Møgelose
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 8000 Aarhus C
Pengeinstitut	Spar Nord Østergade 8 9800 Hjørring
Advokat	HjulmandKaptain Frederikshavnsvej 215 9800 Hjørring

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Zliide Technologies ApS.

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. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 22. juni 2020

Direktion:

Viktor Pedersen

Casper Schrøder Sørensen

Nikolai Brix Lindholm

Morten Møgelmo

Bestyrelse:

Allan Muff
Formand

Michael Tandrup

Morten Møgelmo

Anders Bach Waagstein

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Zliide Technologies ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Zliide Technologies ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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

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

Aarhus, den 22. juni 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Morten Trap Olesen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35625

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle elektronikheder til tekstilbranchen samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har i 2019 fulgt den valgte strategi og foretager således fortsat store investeringer i udvikling af selskabets produkt og pipeline. Årets underskud er som følge heraf som forventet.

Der er i 2019 blevet foretaget en kapitaludvidelse med et provenu på 7.436 tkr., hvilket anvendes til at sikre den fortsatte finansiering af udviklingsarbejdet og sikre et stærkt kapitalgrundlag for virksomhedens fremtidige udvikling. I virksomhedens fortsatte udviklingsstrategi vil der også indgå planlagte kapitaludvidelser.

Virksomhedens nuværende pilotbutikker giver værdifuld feedback om product and market-fit, som anvendes i den videre udvikling af produktet. Denne feedback bekræfter ledelsen i, at den valgte produkt- og udviklingsstrategi virker. Virksomhedens resultat og drift vil også i 2020 bære præg af selskabets livscyklus, hvor man fortsat primært er i udviklingsstadiet.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Virksomheden har kunne opretholde en tilfredsstillende fremgang i udviklingsprojekter på trods af nedlukningen af Danmark i forbindelse udbruddet af Covid-2019 i marts 2020.

Virksomheden forventer at deres kunder vil være hårdt ramt af nedlukningen og at dette kan betyde en længere indsalgsperiode hos potentielle nye kunder. Dette kan medføre en forsinkelse af selskabets udviklingshastighed. Virksomheden har allerede nu tilpasset driften til de ændrede markedsforhold og forventer ikke yderligere indvirkning på selskabets drift som følge af Covid-2019-udbruddet.

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

Oplysning om warrants og konvertible gældsbreve

Bestyrelsen er ifølge selskabets vedtægter bemyndigede til at kunne udstede nye anparter i form af warrants og konvertible gældsbreve for nom. 55.500 kr. svarende til 12,38% af den nuværende selskabskapital.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
BRUTTOTAB		-1.593.814	-969.689
Personaleomkostninger.....	1	-989.586	-973.939
Af- og nedskrivninger.....		-492.461	-98.889
DRIFTSRESULTAT		-3.075.861	-2.042.517
Andre finansielle omkostninger.....		-195.385	-37.930
RESULTAT FØR SKAT		-3.271.246	-2.080.447
Skat af årets resultat.....	2	708.528	468.846
ÅRETS RESULTAT		-2.562.718	-1.611.601
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-2.562.718	-1.611.601
I ALT		-2.562.718	-1.611.601

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Udv.projekter under udførelse.....		12.149.896	4.957.244
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	12.149.896	4.957.244
Produktionsanlæg og maskiner.....		540.808	623.506
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		129.613	165.757
Materielle anlægsaktiver.....	4	670.421	789.263
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		192.733	174.125
Finansielle anlægsaktiver.....	5	192.733	174.125
ANLÆGSAKTIVER.....		13.013.050	5.920.632
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		63.141	0
Andre tilgodehavender.....		401.928	358.408
Tilgodehavende selskabsskat.....	6	1.668.046	899.043
Periodeafgrænsningsposter.....		26.979	5.867
Tilgodehavender.....		2.160.094	1.263.318
Likvide beholdninger.....		3.382.913	1.865.525
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		5.543.007	3.128.843
AKTIVER.....		18.556.057	9.049.475

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Selskabskapital.....		448.267	384.225
Reserve for udviklingsomkostninger.....		9.115.934	3.505.666
Overført overskud.....		2.534.243	3.270.672
EGENKAPITAL.....	7	12.098.444	7.160.563
Hensættelse til udskudt skat.....		1.546.895	621.174
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		1.546.895	621.174
Banklån.....		125.000	175.000
Gæld til Vækstfonden.....		1.519.342	0
Konvertible gældsbreve.....		2.054.250	0
Feriepenge til indefrysning.....		115.241	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	8	3.813.833	175.000
Kortfristet del af langfristet gæld.....	8	50.000	50.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		170.922	297.741
Anden gæld.....		413.163	282.197
Periodeafgrænsningsposter.....		462.800	462.800
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.096.885	1.092.738
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		4.910.718	1.267.738
PASSIVER.....		18.556.057	9.049.475
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

NOTER

			Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 8 (2018: 6)			
Løn og gager.....	4.112.953	1.650.850	
Andre omkostninger til social sikring.....	66.741	37.613	
Andre personaleomkostninger.....	328.352	138.876	
Aktiveret udviklingsomkostninger.....	-3.518.460	-853.400	
	989.586	973.939	
Skat af årets resultat			2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-1.668.046	0	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	33.797	0	
Regulering af udskudt skat.....	925.721	-468.846	
	-708.528	-468.846	
<p>Selskabet benytter skattefordordningen i henhold til ligningslovens § 8X. Dette betyder, at selskabet får udbetalt skatteværdien af udviklingsomkostningerne. Selskabet forventer således at få udbetalt 22 % af 7.582 tkr. svarende til 1.668 tkr. Denne del er klassificeret som tilgodehavende selskabsskat i balancen.</p>			
Immaterielle anlægsaktiver			3
		Udv.projekter under udførelse	
Kostpris 1. januar 2019.....		4.957.244	
Tilgang.....		7.192.652	
Kostpris 31. december 2019.....		12.149.896	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....		12.149.896	
Materielle anlægsaktiver			4
	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2019.....	688.575	202.731	
Tilgang.....	348.786	24.833	
Kostpris 31. december 2019.....	1.037.361	227.564	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019.....	65.069	36.974	
Årets afskrivninger	431.484	60.977	
Af- og nedskrivninger 31. december 2019.....	496.553	97.951	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....	540.808	129.613	

NOTER

						Note
Finansielle anlægsaktiver						5
					Lejededpositum og andre tilgodehavender	
Kostpris 1. januar 2019.....					174.125	
Tilgang.....					88.608	
Afgang.....					-70.000	
Kostpris 31. december 2019.....					192.733	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....					192.733	
Tilgodehavende selskabsskat						6
Selskabet benytter skattekreditordningen i henhold til ligningslovens § 8X. Dette betyder, at selskabet får udbetalt skatteværdien af udviklingsomkostningerne. Selskabet forventer således at få udbetalt 22 % af 7.582 tkr. svarende til 1.668 tkr. Denne del er klassificeret som tilgodehavende selskabsskat i balancen.						
Egenkapital						7
			Reserve for			
	Selskabs-	Overkurs ved	udviklingsoml	Overført		
	kapital	emission	ostninger	overskud	I alt	
Egenkapital 1. januar 2019.....	384.225	0	3.505.666	3.270.672	7.160.563	
Kapitalforhøjelse.....	64.042	7.436.557			7.500.599	
Overførsel til/fra andre poster.		-7.436.557		7.436.557		
Forslag til resultatdisponering..				-2.562.718	-2.562.718	
Overført til reserve for udviklingsomkostninger.....			5.610.268	-5.610.268		
Egenkapital 31. december 2019.....	448.267	0	9.115.934	2.534.243	12.098.444	
Langfristede gældsforpligtelser						8
	31/12 2019	Afdrag	Restgæld	31/12 2018	Kortfristet	
	gæld i alt	næste år	efter 5 år	gæld i alt	del primo	
Banklån.....	175.000	50.000	0	225.000	50.000	
Gæld til Vækstfonden.....	1.519.342	0	335.231	0	0	
Konvertible gældsbreve.....	2.054.250	0	500.000	0	0	
Feriepenge til indfrysning.....	115.241	0	0	0	0	
	3.863.833	50.000	835.231	225.000	50.000	
Eventualposter mv.						9
Selskabet har indgået lejekontrakter med 3-18 måneders opsigelse. Lejeforpligtigelsen i opsigelsesperioden udgør 398 tkr. pr. 31.12.2019.						

NOTER**Note****Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****10**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 175 tkr., er der via et ejerpantebrev på 650 tkr. afgivet pant i driftsmidler, produktionsanlæg og udviklingsprojekter under udførelse samt tilgodehavender fra salg, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 12.883 tkr.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Zliide Technologies ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder modtagne tilskud og viderefaktureret husleje.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden forventes at udgøre 3-5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler, produktionsanlæg og maskiner samt Inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner.....	2 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.