

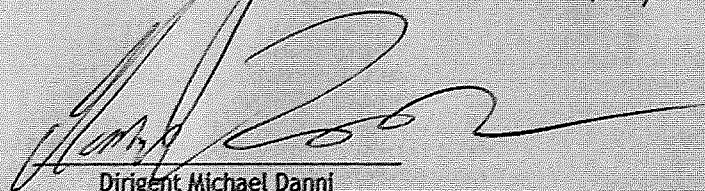
Aquateq IVS

Øster Søgade 96, 4. th.
2100 København Ø

CVR-nr. 37 68 78 20

Årsrapport 2016
(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7.7. 2017.



Dirigent Michael Danni
Sørensen Johansen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
e: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Aquateq IV5.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

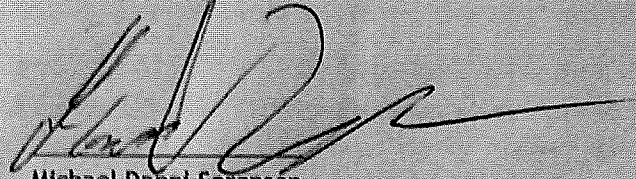
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. juni 2017

Direktion:



Michael Danni Sørensen
Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Aquateq IVS

Vi har opstillet årsrapporten for Aquateq IVS for regnskabsåret 5. maj - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 30. juni 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aquateq IVS
Øster Søgade 96, 4. th.
2100 København Ø

CVR-nr.: 37 68 78 20
Stiftet: 5. maj 2016
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Michael Danni Sorensen Johansen

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Aquateq IVS' s hovedaktivitet er udvikling af nye produkter inden for miljøvenlige løsninger til energibesparelse, samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er præget af opstartsomkostninger.

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen som skal reableres. Gældsforpligtelserne oversiger omsætningsaktiverne. Selskabsdeltager med tilgodehavende på t.kr. 627 træder tilbage med sit tilgodehavende i forhold til andre kreditorer. Selskabsdeltager har underskrevet støtteerklæring med hensyn til tilførsel af likviditet for de næste 12 mdr. Selskabets ledelse mener derfor, at finansieringen er på plads for de næste 12 mdr., og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Forventningerne til næste år er et bedre resultat, idet der er begyndt at komme kunder.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Aquateq IVS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

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 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. 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til bildrift, salg, lokaler, og administration.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter under udførelse måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Afsættes med 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 5. maj - 31. december 2016

Note	2016 8 mdr. kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-395.898
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-11.205
DRIFTSRESULTAT	-407.103
1 Finansielle omkostninger	-17.009
RESULTAT FØR SKAT	-424.112
2 Skat af årets resultat	0
ÅRETS RESULTAT	-424.112
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	-424.112
DISPONERET I ALT	-424.112

Note	AKTIVER	2016 kr.
	Udviklingsprojekter under udførelse	<u>135.229</u>
3	Immaterielle anlægsaktiver	<u>135.229</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>72.830</u>
4	Materielle anlægsaktiver	<u>72.830</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>208.059</u>
	AKTIVER	<u>208.059</u>

Balance

pr. 31. december 2016

Note	PASSIVER	2016 kr.
	Selskabskapital	1
	Overført resultat	-424.112
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
5	EGENKAPITAL	-424.111
	Anden gæld	632.170
	Kortfristede gældsforpligtelser	632.170
	GÆLDSFORPLIGTELSER	632.170
	PASSIVER	208.059
6	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	
7	Væsentlig usikkerhed	

Noter

2016
8 mdr.
kr.

1 Finansielle omkostninger

Renter selskabsdeltager og ledelse	17.009
	<hr/>
	17.009

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Regulering af udskudt skat	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
	<hr/>
	0

2016
kr.

3 Immaterielle anlægsaktiver

Udviklings-
projekter under
udførelse

Kostpris 5. maj 2016	0
Tilgang	135.229
Afgang	0
	135.229
 Kostpris 31. december 2016	 135.229
 Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	 135.229

4 Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg,
driftsmateriel
og inventar

Kostpris 5. maj 2016	0
Tilgang	84.035
Afgang	0
	84.035
 Kostpris 31. december 2016	 84.035
 Afskrivninger 5. maj 2016	 0
Årets afskrivninger	11.205
Afskrivninger vedrørende afgang	0
	11.205
 Afskrivninger 31. december 2016	 11.205
 Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	 72.830

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital, primo	1	0	0	1
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-424.112	0	-424.112
Egenkapital, ultimo	1	-424.112	0	-424.111

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af hvert selskabs årsrapport Aquateq Development IVS er administrationselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

7 Væsentlig usikkerhed

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen som skal reableres. Gældsforpligtelserne oversiger omsætningsaktiverne. Selskabsdeltager med tilgodehavende på t.kr. 627 træder tilbage med sit tilgodehavende i forhold til andre kreditorer. Selskabsdeltager har underskrevet støtteerklæring med hensyn til tilførsel af likviditet for de næste 12 mdr. Selskabets ledelse mener derfor, at finansieringen er på plads for de næste 12 mdr., og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.