

Soholm Water Systems ApS

Smaragdvej 11, 8700 Horsens

CVR-nr. 41 31 96 07

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. februar 2022

Dirigent:

.....
Robert Byriel Riedel

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Soholm Water Systems ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 15. februar 2022
Direktion:

.....
Jakob Søholm

Bestyrelse:

.....
Robert Byriel Riedel
formand

.....
Jakob Søholm

.....
Ole Jess Bandholtz Røsdahl

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Soholm Water Systems ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Soholm Water Systems ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer 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 revisoreres 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 jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 15. februar 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Uffe Black Jensen
statsaut. revisor
mne34332

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Soholm Water Systems ApS
Adresse, postnr., by	Smaragdvej 11, 8700 Horsens
CVR-nr.	41 31 96 07
Stiftet	23. april 2020
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Robert Byriel Riedel, formand Jakob Søholm Ole Jess Bandholtz Røsdahl
Direktion	Jakob Søholm
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens
Bankforbindelse	Jyske Bank Søndergade 42, 8700 Horsens

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret bestået af arbejdet med udvikling af en ny type minirensesanlæg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på 293.569 kr. mod et underskud på 23.839 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på 147.408 kr.

Det realiserede underskud er som forventet, da selskabets aktiviteter udelukkende har bestået i udviklingsaktiviteter, som fortsat er igangværende.

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret 2021 tabt selskabskapitalen. Retablering af selskabskapitalen forventes at ske over de kommende 2-3 dels ved kapitaltilførsel og på lidt længere sigt via egen indtjening.

Ledelsen anser kapitalberedskabet for tilstrækkeligt sikret til at gennemføre den nuværende udviklingsfase og har tilkendegivelser om yderligere kapitaltilførsel, der kan sikre driften fremadrettet.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabets primære aktivitet omfatter udvikling af en ny type minirensesanlæg. Afholdte omkostninger relateret til udviklingsprojektet er aktiveret i balancen. Udviklingsarbejdet forventes afsluttet inden for de kommende 2-3 år.

I forbindelse med udviklingsaktiviteterne har selskabet opnået tilsagn om tilskud fra Miljøministeriets Miljøteknologiske Udviklings- og Demonstrationsprogram (MUDP) på i alt 1.459.867 kr. Modtagne tilskud i udviklingsperioden passiveres i balancen og indtægtsføres efterfølgende lineært over afskrivningsperioden på det tilknyttede udviklingsprojekt.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2021 12 mdr.	2020 8 mdr.
	Bruttotab	-72.367	-27.579
2	Personaleomkostninger	-407.473	0
	Resultat før finansielle poster	-479.840	-27.579
	Finansielle omkostninger	-9.002	0
	Resultat før skat	-488.842	-27.579
3	Skat af årets resultat	195.273	3.740
	Årets resultat	-293.569	-23.839
	Forslag til resultatdisponering		
	Øvrige lovpligtige reserver	1.041.515	0
	Overført resultat	-1.335.084	-23.839
		-293.569	-23.839

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2021	2020
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Udviklingsprojekter under udførelse	1.335.276	0
		<u>1.335.276</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.335.276</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.250	52.000
	Udskudte skatteaktiver	0	3.740
	Tilgodehavende selskabsskat	293.760	0
	Andre tilgodehavender	213.434	0
	Periodeafgrænsningsposter	4.500	0
		<u>516.944</u>	<u>55.740</u>
	Likvide beholdninger	<u>174.562</u>	<u>108.646</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>691.506</u>	<u>164.386</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>2.026.782</u></u>	<u><u>164.386</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	170.000	170.000
	Reserve for udviklingsomkostninger	1.041.515	0
	Overført resultat	-1.358.923	-23.839
	Egenkapital i alt	<u>-147.408</u>	<u>146.161</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	94.747	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>94.747</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.250.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	714.396	0
		<u>1.964.396</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	62.908	8.500
	Anden gæld	52.139	9.725
		<u>115.047</u>	<u>18.225</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.079.443</u>	<u>18.225</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>2.026.782</u></u>	<u><u>164.386</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for udviklingsomkostninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	170.000	0	-23.839	146.161
Overført via resultatdisponering	0	1.041.515	-1.335.084	-293.569
Egenkapital				
31. december 2021	<u>170.000</u>	<u>1.041.515</u>	<u>-1.358.923</u>	<u>-147.408</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Soholm Water Systems ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af egenkapitalopgørelse samt indregning af udviklingsprojekter i balancen, jf. bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hviket sædvanligvis er sammenfaldende med faktureringstidspunktet.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions- salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. 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 udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 10 år.

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, dog maksimalt 10 år.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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.

Som genindvindingsværdi anvendes 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomheds-overtagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår. I posten indgår modtagne tilskud, som indregnes i resultatopgørelsen i takt med afskrivningsperioden for det udviklingsprojekt, som tilskuddet knytter sig til.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2021 12 mdr.	2020 8 mdr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	449.714	0
Andre omkostninger til social sikring	1.767	0
Andre personaleomkostninger	11.992	0
Personaleomkostninger overført til udviklingsprojekt	-56.000	0
	407.473	0
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	1	0
 3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-293.760	0
Årets regulering af udskudt skat	98.487	-3.740
	-195.273	-3.740
 4 Immaterielle anlægsaktiver		Udviklingspro- jekter under udførelse
kr.		
Tilgange		1.335.276
Kostpris 31. december 2021		1.335.276
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		1.335.276
 5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 2 år:		
kr.	2021	2020
Saldo primo	170.000	0
Kapitalforhøjelse	0	170.000
	170.000	170.000
 6 Langfristede gældsforpligtelser		
Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år fra balancedagen.		
 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
Selskabet har været sambeskattet med Jakob Søholm Invest ApS som administrationsselskab frem til og med den 7. juli 2021 og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter frem til og med 7. juli 2021.		
 8 Sikkerhedsstillelser		
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2021.		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Robert Byriel Riedel

Dirigent

På vegne af: Soholm Water Systems ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-779732269118

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-02-15 12:04:03 UTC

NEM ID 

Robert Byriel Riedel

Bestyrelse

På vegne af: Soholm Water Systems ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-779732269118

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-02-15 12:04:03 UTC

NEM ID 

Jakob Søholm

Direktion

På vegne af: Soholm Water Systems ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-715156726555

IP: 77.33.xxx.xxx

2022-02-15 19:21:03 UTC

NEM ID 

Jakob Søholm

Bestyrelse

På vegne af: Soholm Water Systems ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-715156726555

IP: 77.33.xxx.xxx

2022-02-15 19:21:03 UTC

NEM ID 

Ole Jess Bandholtz Røsdahl

Bestyrelse

På vegne af: Soholm Water Systems ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-928437013943

IP: 37.49.xxx.xxx

2022-02-21 09:13:02 UTC

NEM ID 

Uffe B Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:24762043

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-02-21 09:30:59 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7BBBF-54MMN-IPKET-L2DET-SE5M0-J6HEV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>