

Soholm Water Systems ApS

Smaragdvej 11, 8700 Horsens

CVR-nr. 41 31 96 07

Årsrapport 2022

Indhold

Ledespåtegning	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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Soholm Water Systems ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 27. juni 2023

Direktion:

.....
Jakob Søholm

Bestyrelse:

.....
Robert Byriel Riedel
formand

.....
Jakob Søholm

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 2022 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 revisorers 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 27. juni 2023
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
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 minirenselanlæg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på 610.344 kr. mod et underskud på 293.569 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på 757.753 kr.

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

Selskabet har i lighed med tidligere år tabt selskabskapitalen. Reetablering af selskabskapitalen forventes fortsat at ske over de kommende år, dels ved kapitaltilførsel og på længere sigt egen indtjening.

Ledelsen har igangværende dialog med potentielle investorer med henblik på tilførsel af yderligere kapital til at sikre færdiggørelse af de igangværende udviklingsaktiviteter. Selskabet har i 2022 endvidere modtaget tilsagn om yderligere projektmidler fra Miljøministeriets Miljøtekniske Udviklings- og Demonstrationsprogram (MUDP) med henblik på færdiggørelse og demonstration af udviklingsaktiviteterne for husholdningsanlæggene.

Selskabet vil i perioden frem til kapitalfremskaffelsen tilpasse omkostningerne efter aktivitet og likviditet.

Det er ledelsens vurdering, at der dels via de igangværende drøftelser med potentielle investorer, samt via de modtagne projektmidler er tilvejebragt et tilstrækkeligt kapitalberedskab for 2023, hvorved selskabet kan fortsætte driften. Årsregnskabet er som følge heraf aflagt med fortsat drift for øje.

Ledelsen anser kapitalberedskabet for tilstrækkeligt.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

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

I forbindelse med udviklingsaktiviteterne har selskabet modtaget 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.	2022	2021
	Bruttotab	-155.827	-72.367
2	Personaleomkostninger	-656.600	-407.473
	Resultat før finansielle poster	-812.427	-479.840
	Finansielle omkostninger	-23.936	-9.002
	Resultat før skat	-836.363	-488.842
3	Skat af årets resultat	226.019	195.273
	Årets resultat	-610.344	-293.569
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for udviklingsomkostninger	510.485	1.041.515
	Overført resultat	-1.120.829	-1.335.084
		-610.344	-293.569

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2022	2021
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Udviklingsprojekter under udførelse	1.989.744	1.335.276
		<u>1.989.744</u>	<u>1.335.276</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.989.744</u>	<u>1.335.276</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	5.250
	Tilgodehavende selskabsskat	143.981	293.760
	Andre tilgodehavender	341.115	213.434
	Periodeafgrænsningsposter	9.500	4.500
		<u>494.596</u>	<u>516.944</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>174.562</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>494.596</u>	<u>691.506</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.484.340</u>	<u>2.026.782</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	170.000	170.000
	Reserve for udviklingsomkostninger	1.552.000	1.041.515
	Overført resultat	-2.479.753	-1.358.924
	Egenkapital i alt	<u>-757.753</u>	<u>-147.409</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	12.710	94.747
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>12.710</u>	<u>94.747</u>
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	1.522.500	1.250.000
	Periodeafgrænsningsposter	1.495.635	714.396
		<u>3.018.135</u>	<u>1.964.396</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	3.228	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	128.915	62.909
	Anden gæld	79.105	52.139
		<u>211.248</u>	<u>115.048</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.229.383</u>	<u>2.079.444</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.484.340</u>	<u>2.026.782</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 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	-23.840	146.160
Overført via resultatdisponering	0	1.041.515	-1.335.084	-293.569
Egenkapital 1. januar 2022	170.000	1.041.515	-1.358.924	-147.409
Overført via resultatdisponering	0	510.485	-1.120.829	-610.344
Egenkapital				
31. december 2022	170.000	1.552.000	-2.479.753	-757.753

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Soholm Water Systems ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvilket 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 diskonteringsrate 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 acontoskatte.

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.	<u>2022</u>	<u>2021</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	784.684	449.714
Andre omkostninger til social sikring	9.327	1.767
Andre personaleomkostninger	24.589	11.992
Personaleomkostninger overført til udviklingsprojekt	-162.000	-56.000
	<u>656.600</u>	<u>407.473</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-143.982	-293.760
Årets regulering af udskudt skat	-82.037	98.487
	<u>-226.019</u>	<u>-195.273</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		
		Udviklingsprojekter under udførelse
kr.		<u> </u>
Kostpris 1. januar 2022		1.335.276
Tilgange		654.468
		<u>1.989.744</u>
Kostpris 31. december 2022		1.989.744
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022		<u>1.989.744</u>

Igangværende udviklingsprojekter

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

5 Selskabskapital

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 3 år:

kr.	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Saldo primo	170.000	170.000	0
Kapitalforhøjelse	0	0	170.000
	<u>170.000</u>	<u>170.000</u>	<u>170.000</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2022.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, 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: 96eab308-8446-4ef3-b775-5bb7cdc5f994

IP: 192.38.xxx.xxx

2023-06-27 05:45:15 UTC



Robert Byriel Riedel

Bestyrelse

På vegne af: Soholm Water Systems ApS

Serienummer: 96eab308-8446-4ef3-b775-5bb7cdc5f994

IP: 192.38.xxx.xxx

2023-06-27 05:45:15 UTC



Jakob Søholm

Direktion

På vegne af: Soholm Water Systems ApS

Serienummer: 658bd785-08d2-4623-ab2d-6e479cb99d25

IP: 77.33.xxx.xxx

2023-06-27 12:34:01 UTC



Jakob Søholm

Bestyrelse

På vegne af: Soholm Water Systems ApS

Serienummer: 658bd785-08d2-4623-ab2d-6e479cb99d25

IP: 77.33.xxx.xxx

2023-06-27 12:34:01 UTC



Uffe B Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:24762043

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-06-27 13:26:29 UTC



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 tidsstemplet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>