



Omni-Drive A/S

CVR-nr. 32 76 81 99

Årsrapport for 2012

(3. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse

| | | |
|--|------|-------|
| Virksomhedsbeskrivelse | side | 3 |
| <hr/> | | |
| Ledelsesberetning | side | 4 |
| <hr/> | | |
| Ledelsespåtegning | side | 5 |
| <hr/> | | |
| Den uafhængige revisors erklæringer | side | 6-7 |
| <hr/> | | |
| Anvendt regnskabspraksis | side | 8-11 |
| <hr/> | | |
| Resultatopgørelse | side | 12 |
| <hr/> | | |
| Balance | side | 13-14 |
| <hr/> | | |
| Noter | side | 15-18 |

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive virksomhed med produktion, udvikling, og salg af tekniske systemer, specielt drivsystemer og dertil hørende motorer og andre tekniske komponenter. Selskabet kan stifte datterselskaber og erhverve andele i andre selskaber, ligesom stiftelse af immaterielle rettigheder og erhvervelse af samme hørende ind under selskabets funktionsområder og udvikling af edb-software samt dermed beslættet virksomhed.

Regnskabsperiode 1. januar 2012 til 31. december 2012

Selskabsoplysninger

Hejreskovvej 18 B
Munkegårde
3490 Kvistgård
Telefon 49 13 88 55
Telefax 49 13 99 55
CVR.nr. 32 76 81 99

Bestyrelse

Jørn Kofoed, formand
Henrik Nøhr Kofoed
Lars Nøhr Kofoed

Direktion Henrik Nøhr Kofoed

Revision

REVISOR-TEAM A/S
Registreret revisionsaktieselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 13 96 33 98
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været udvikling og salg af omni-direktionelle drivhjulssystemer til industrien og sundhedssektoren.

Regnskabsåret

Den kommercielle lancering af CompassDrive systemet har været mere træg end forventet.

En række kunder har lanceret produkter med CompassDrive Systemet indenfor applikationerne industri, logistik og sundhedssektoren, men dette er sket i et langsommere tempo end forventet. Der arbejdes fortsat med en række potentielle kunder i forskellige segmenter med at klargøre nye applikationer til lancering. Fremadrettet vurderes potentialet i de patenterede køresystemer og forretningen generelt som værende betragtelige.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 63.358.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Salgsprognoserne for år 2-3 indikerer, at koncerninterne tilgodehavender vil bklive afviklet gennem den løbende salgskommision.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2012.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,
at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,
at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,
at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,
bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,
at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold
beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den 4. juni 2013

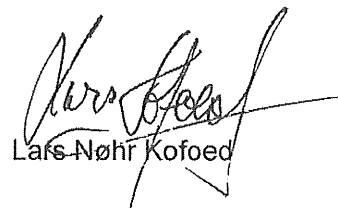
I direktionen:


Henrik Nøhr Kofoed

I bestyrelsen:

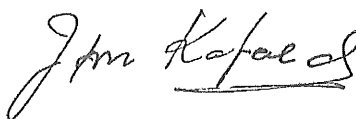

Jørn Kofoed
formand


Henrik Nøhr Kofoed


Lars Nøhr Kofoed

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den ²⁰16 2013

dirigent



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Omni-Drive A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Omni-Drive A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer, fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 til 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm, den 4. juni 2013

REVISOR-TEAM A/S

Registreret revisionsaktieselskab



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger, og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Udviklingsprojekter m.m. værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger, der foretages lineært over den forventede periode hvor kommerciel udnyttelse foretages. Der foretages endvidere nedskrivninger på udviklingsprojekter efter en vurdering af den kommercielle værdi for selskabet. Afskrivning sker over en forlænget periode på 20 år, idet denne periode anses at give et bedre udtryk for udnyttelsesperioden for selskabet, svarende til den forventede tidsmæssige rækkevidde for selskabets patenter vedrørende de aktiverede udviklingsprojekter.

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Varebeholdninger**

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

BALANCEN**FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL****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 acontoskatter.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandører af varer og tjenesteydelser, tilknyttede selskaber, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

| Note | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 512.637 | 1.044.319 |
| 1 Personaleomkostninger | 0 | -600.000 |
| 2 Afskrivninger | <u>-183.399</u> | <u>-79.825</u> |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | 329.238 | 364.494 |
| Finansielle indtægter | 269.959 | 201.245 |
| Finansielle omkostninger | <u>-514.719</u> | <u>-509.755</u> |
| RESULTAT FØR SKAT | 84.478 | 55.984 |
| 3 Skat af årets resultat | <u>-21.120</u> | <u>-13.996</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>63.358</u> | <u>41.988</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | <u>63.358</u> | <u>41.988</u> |
| | <u>63.358</u> | <u>41.988</u> |

Balance pr. 31. december

| Note | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| AKTIVER | | |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | <u>2.019.752</u> | <u>1.633.050</u> |
| 4 Immaterielle anlægsaktiver | <u>2.019.752</u> | <u>1.633.050</u> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>414.906</u> | <u>383.342</u> |
| 5 Materielle anlægsaktiver | <u>414.906</u> | <u>383.342</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>2.434.658</u> | <u>2.016.392</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | <u>134.239</u> | <u>520.768</u> |
| Varebeholdninger | <u>134.239</u> | <u>520.768</u> |
| Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser | 18.408 | 24.706 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.271.231 | 2.443.796 |
| Andre tilgodehavender | <u>0</u> | <u>151.149</u> |
| Tilgodehavender | <u>4.289.639</u> | <u>2.619.651</u> |
| Likvide beholdninger | <u>0</u> | <u>437.454</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>4.423.878</u> | <u>3.577.873</u> |
| AKTIVER | <u>6.858.536</u> | <u>5.594.265</u> |

Balance pr. 31. december

| Note | 2012 | 2011 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| 6 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 7 Overført resultat | 114.760 | 51.402 |
| EGENKAPITAL | 614.760 | 551.402 |
| 8 Hensættelser til udskudt skat | 38.254 | 17.134 |
| HENSÆTTELSER | 38.254 | 17.134 |
| Kreditinstitutter | 5.993.348 | 3.999.054 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 157.865 | 412.160 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 17.109 | 614.515 |
| Anden gæld | 37.200 | 0 |
| Kortfristet gæld | 6.205.522 | 5.025.729 |
| GÆLD | 6.205.522 | 5.025.729 |
| PASSIVER | 6.858.536 | 5.594.265 |
| Forpligtelser og oplysninger: | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Eventualforpligtigelser | | |
| 11 Kontraktforpligtigelser | | |
| 12 Nærtstående parter og ejerforhold | | |

Noter

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|---|----------------|----------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Omkostningsrefusion til Borringia A/S | <u>0</u> | <u>600.000</u> |
| | <u>0</u> | <u>600.000</u> |
| Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 2 Afskrivninger | | |
| Forsknings- & udviklingsomkostninger | 13.370 | 13.370 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>170.029</u> | <u>66.455</u> |
| | <u>183.399</u> | <u>79.825</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat, til betaling | 0 | 0 |
| Årets hensættelse af udskudt skat | <u>21.120</u> | <u>13.996</u> |
| | <u>21.120</u> | <u>13.996</u> |

4 Immaterielle anlægsaktiver

| | Færdiggjorte udviklings- projekter |
|--|---|
| Anskaffelsessum 1. januar 2012 | 1.659.790 |
| Anskaffelsessum tilgang | 400.072 |
| Anskaffelsessum afgang | <u>0</u> |
| Anskaffelsessum 31. december 2012 | <u>2.059.862</u> |
| Afskrivninger 1. januar 2012 | 26.740 |
| Afskrivninger | <u>13.370</u> |
| Afskrivninger 31. december 2012 | <u>40.110</u> |
| Bogført værdi 31. december 2012 | <u>2.019.752</u> |
| Bogført værdi 31. december 2011 | <u>1.633.050</u> |

5 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg og inventar |
|--|--|
| Anskaffelsessum 1. januar 2012 | 449.797 |
| Anskaffelsessum tilgang | 201.593 |
| Anskaffelsessum afgang | <u>0</u> |
| Anskaffelsessum 31. december 2012 | <u>651.390</u> |
| Afskrivninger 1. januar 2012 | 66.455 |
| Afskrivninger | <u>170.029</u> |
| Afskrivninger 31. december 2012 | <u>236.484</u> |
| Bogført værdi 31. december 2012 | <u>414.906</u> |
| Bogført værdi 31. december 2011 | <u>383.342</u> |

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 6 Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar | 500.000 | 500.000 |
| Udvidelse af virksomhedskapital | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Virksomhedskapital 31. december | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |

Virksomhedskapitalen består af aktier á nom. DKK 500.000 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste 5 år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

| | | |
|---|------------|---------|
| Stiftelse, kurs 100 | 01.01.2010 | 125.000 |
| Kapitalforhøjelse, kurs 100, omdannelse til A/S | 12.07.2011 | 375.000 |

7 Overført resultat

| | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| Overført resultat 1. januar | 51.402 | 9.414 |
| Overført fra overskudsdisponeringen | <u>63.358</u> | <u>41.988</u> |
| Overført resultat 31. december | <u>114.760</u> | <u>51.402</u> |

8 Udskudt skat

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Hensættelse 1. januar | 17.134 | 3.138 |
| Årets regulering | <u>21.120</u> | <u>13.996</u> |
| Hensættelse 31. december | <u>38.254</u> | <u>17.134</u> |

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt skadesløsbrev (virksomhedspant) på tkr. 2.000 til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut, tkr. 5.993 pr. 31. december 2012.

10 Eventualforpligtigelser

Ingen

11 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har ikke ved regnskabsårets udløb kontraktlignende forpligtigelser.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Omni-Drive AG
Hjemmehørende i Schweiz

Nærtstående parter

Omni-Drive AG
Richenmattweg 35
CH-4107 Ettingen Schweiz
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Selskabet har løbende samhandel m.m. med koncernselskaber. Handlen forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med bestyrelsen, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.