

ARM-TEC DIVISION ApS

Lundsmarken 1, 5792 Årslev

Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017
(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. oktober 2017

Claus Bukdahl Brask
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	14
Balance pr. 30. juni 2017	15
Noter til årsrapporten	17

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for ARM-TEC DIVISION 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. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årslev, den 17. oktober 2017

Direktion

Claus Bukdahl Brask

Bestyrelse

Claus Bukdahl Brask

Kurt Nørgaard Offersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ARM-TEC DIVISION ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ARM-TEC DIVISION ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Odense, den 17. oktober 2017

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Leif Åhl Petersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ARM-TEC DIVISION ApS
Lundsmarken 1
5792 Årslev

CVR-nr.: 26 18 00 82
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Stiftet: 10. august 2001
Regnskabsår: 16. regnskabsår
Hjemsted: Faaborg-Midtfyn

Bestyrelse

Claus Bukdahl Brask
Kurt Nørgaard Offersen

Direktion

Claus Bukdahl Brask

Revision

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Svendborgvej 83
5260 Odense S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter fordeler sig således:

- Brøndproduktion (VA)
- Underleverandørarbejde
- Maskiner (Spinmaster og Easix-M)
- Tunneller og broer
- Skabe
- Femern

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 644.786, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 705.778.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen forventer en fortsat positiv udvikling i 2017/18.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ARM-TEC DIVISION ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i varebeholdninger samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, m.v.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og udviklingsomkostninger

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

Aktiverede patenter og udviklingsomkostninger afskrives linært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderes brugstid. Afskrivningsperioden udgør 16 år for patenter og henholdsvis 3, 5 og 10 år for udviklingsomkostninger.

Patenter og udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og en restværdi på 0-20% for udvalgte aktiver:

	Brugstid
Leasingaktiver	2-6 år
Småanskaf. vedr. indr .af kontorlokaler m.v.	3-6 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Tekniske anlæg og maskiner	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	3-7 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejjet gennemsnit metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitut.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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 amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Bruttofortjeneste		13.517.279	8.978
Personaleomkostninger	1	-11.062.716	-8.530
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-1.165.704	-1.495
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-103</u>
Resultat før finansielle poster		1.288.859	-1.150
Finansielle indtægter		1.680	43
Finansielle omkostninger		<u>-645.753</u>	<u>-627</u>
Resultat før skat		644.786	-1.734
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>164</u>
Årets resultat		<u>644.786</u>	<u>-1.570</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>644.786</u>	<u>-1.570</u>
		<u>644.786</u>	<u>-1.570</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
AKTIVER			
Patenter og udviklingsomkostninger		<u>1.681.993</u>	<u>2.103</u>
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>1.681.993</u>	<u>2.103</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		26.131	61
Tekniske anlæg og maskiner		2.330.735	2.706
Indretning af lejede lokaler		<u>25.245</u>	<u>75</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>2.382.111</u>	<u>2.842</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.064.104</u>	<u>4.945</u>
Varebeholdninger		<u>3.155.461</u>	<u>2.772</u>
Varebeholdninger		<u>3.155.461</u>	<u>2.772</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.705.511	2.444
Igangværende arbejder		402.935	196
Tilgodehavender hos ARM-TEC GRUPPEN	5	2.212.445	2.435
Andre tilgodehavender		527.402	256
Selskabsskat		163.568	164
Periodeafgrænsningsposter		<u>35.311</u>	<u>19</u>
Tilgodehavender		<u>7.047.172</u>	<u>5.514</u>
Likvide beholdninger		<u>3.559</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.206.192</u>	<u>8.288</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>14.270.296</u></u>	<u><u>13.233</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		3.144.370	3.144
Overført resultat		-2.438.592	-3.083
Egenkapital i alt	6	<u>705.778</u>	<u>61</u>
Langfristet gæld til pengeinstitut		1.577.629	2.685
Leasinggæld		372.453	387
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>1.950.082</u>	<u>3.072</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	1.491.323	1.547
Gæld til pengeinstitut		5.763.852	5.522
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	394
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.878.583	1.388
Gæld til ARM-TEC GRUPPEN		186.208	0
Anden gæld		1.294.470	1.249
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.614.436</u>	<u>10.100</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>13.564.518</u>	<u>13.172</u>
PASSIVER I ALT		<u>14.270.296</u>	<u>13.233</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	8.147.528	7.037
Pensioner	1.027.387	1.041
Andre omkostninger til social sikring	279.556	333
Andre personaleomkostninger	1.608.245	119
	<u>11.062.716</u>	<u>8.530</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>24</u>	<u>26</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>-164</u>
	<u>0</u>	<u>-164</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		Patenter og udviklingsom kostninger
Kostpris 1. juli		4.470.325
Tilgang i årets løb		<u>32.500</u>
Kostpris 30. juni		<u><u>4.502.825</u></u>

Noter

3 Immaterielle anlægsaktiver (fortsat)

	Patenter og udviklingsomkostninger
Af- og nedskrivninger 1. juli	2.367.273
Årets afskrivninger	453.559
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>2.820.832</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u><u>1.681.993</u></u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Tekniske anlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli	1.751.444	6.332.649	1.250.997
Tilgang i årets løb	0	251.202	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-70.012</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni	<u>1.751.444</u>	<u>6.513.839</u>	<u>1.250.997</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	1.689.952	3.626.457	1.175.627
Årets afskrivninger	35.361	626.659	50.125
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-70.012</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>1.725.313</u>	<u>4.183.104</u>	<u>1.225.752</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u><u>26.131</u></u>	<u><u>2.330.735</u></u>	<u><u>25.245</u></u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>522.523</u>	<u>0</u>

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
5 Tilgodehavender		
Af de samlede tilgodehavender forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	<u>2.062</u>	<u>2.213</u>

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli	3.144.370	-3.083.378	60.992
Årets resultat	<u>0</u>	<u>644.786</u>	<u>644.786</u>
Egenkapital 30. juni	<u>3.144.370</u>	<u>-2.438.592</u>	<u>705.778</u>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	2014/15 kr.	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Virksomhedskapital 1. juli	3.144.370	3.144.370	3.044.370	3.044.370	3.044.370
Tilgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital	<u>3.144.370</u>	<u>3.144.370</u>	<u>3.144.370</u>	<u>3.044.370</u>	<u>3.044.370</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli	Gæld 30. juni	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Langfristet gæld til pengeinstitut	3.993.138	2.885.629	1.308.000	0
Leasinggæld	<u>625.312</u>	<u>555.776</u>	<u>183.323</u>	<u>0</u>
	<u>4.618.450</u>	<u>3.441.405</u>	<u>1.491.323</u>	<u>0</u>

Noter

8 Eventualposter m.v.

Leasingaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør kr. 522.523 jf. note 4 materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiell leasing. Leje- og leasingforpligtelse med fradrag af leasingdeposita er pr. 30. juni 2017 opgjort til kr. 645.360 heraf er kr. 555.776 afsat som gældsforpligtelse i balancen i forbindelse med aktivering af leasingaktiverne.

Selskabet har indgået en lejekontrakt vedørende lokaler. Lejemåles kan først opsiges pr. 31. juli 2017 svarende til en samlet forpligtelse på kr. 807.975.

Selskabet har stillet ubegrænset selvskyldnerkaution for Well Production ApS's mellemværende med pengeinstitut.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebreve stort kr. 900.000 samt stort kr. 950.000 med pant i driftsmidler til en bogført værdi på kr. 26.131 samt driftsmateriel til en bogført værdi på kr. 2.330.735 samt pant i goodwill til en bogført værdi på kr. 0.

Skadesløsbrev stort kr. 8.000.000 (virksomhedspant) med pant i følgende aktiver:

Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser til en bogført værdi på kr. 3.705.511.

Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer til en bogført værdi på kr. 3.155.461.

Driftsinventar og driftsmateriel til en bogført værdi på kr. 2.356.866.

Goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven m.fl. til en bogført værdi på kr. 47.490.