

# **ARM-TEC DIVISION ApS**

Lundsmarken 1, 5792 Årslev

Årsrapport for  
1. juli 2015 - 30. juni 2016  
(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 29/11 2016

---

Claus Bukdahl Brask  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	14
Balance pr. 30. juni 2016	15
Noter til årsrapporten	17

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årslev, den 14. november 2016

### **Direktion**

Claus Bukdahl Brask

### **Bestyrelse**

Claus Bukdahl Brask

Kurt Nørgaard Offersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejerne i ARM-TEC DIVISION ApS*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for ARM-TEC DIVISION ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **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.

Odense, den 14. november 2016

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  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 10. august 2001  
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 2015/16 udviser et underskud på kr. 1.570.082, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 60.992.

Der har været stor tilbageholdenhed på underleverandørarbejde og VA, og der er kun produceret en SpinMaster/CarpetLine i regnskabsåret. Næste maskine kom først i ordre i juni 2016 til levering i regnskabsåret 2016/17. Dette giver en væsentlig difference på omsætning i forhold til budget. Der har til gengæld været skarp fokus på andre omkostninger og lønudgifter, så underskuddet er minimeret. Det skal dog bemærkes, at der er stor opmærksomhed på, at omsætningen skal hæves væsentligt for at muliggøre en reel indtjening, med et tilfredsstillende resultat.

Resultatet er absolut ikke tilfredsstillende, men acceptabelt under ovenstående forudsætninger.

## **Ledelsesberetning**

### **Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Der arbejdes fortsat på at lave standardvarer i brøndproduktionen og sikre en fast omsætning på dette. Der er i den forbindelse ansat en salgschef, som skal være med til at løfte hele dette område.

Efter en længere periode med opbremsning på produktion af skabe, på grund af faldende oliepriser, ser det nu ud til, at der er gang i andre områder.

Underleverandørarbejde er ikke i vækst, men der er som tidligere nævnt ansat en ny salgschef, for også her at øge salgsindsatsen. Udviklingen her er positiv fra starten af regnskabsåret 2016/17.

Der forventes solgt 2 SpinMaster mere inden udgangen af regnskabsåret 2016/17.

Femern er skubbet lidt ud i fremtiden p.g.a. politiske beslutninger, men det konsortium, som er blevet tildelt tunnelen, er positivt gået ind med Arm-Tec's løsninger, og vi venter nu alle blot på, at projektet kan komme i gang. Vi forventer dog ingen aktivitet her i regnskabsåret 2016/17.

Projektet forventes først at starte op for alvor omkring sommeren 2018.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning sket det, at selskabet har gennemført et stort projekt for Afa-JCDecaux, samt modtaget ordre på samlet 3 SpinMaster til levering i første halvdel af regnskabsåret 2016/17, hvilket er med til at sikre en væsentlig stigning i omsætning og en meget positiv udvikling i indtjening.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for ARM-TEC DIVISION ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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 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.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 samt finansielle omkostninger ved finansiel leasing.

### **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 posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### *Patenter og udviklingsomkostninger.*

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

Aktiverede patenter og udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske 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. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 vejet gennemsnit metoden. Er nettorealisationsværdien 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.

Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien, 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.

### 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 acontoskatte.

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 i de respektive lande, 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.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>8.981.903</b>	<b>11.327</b>
Personaleomkostninger	1	-8.530.630	-9.019
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-1.495.876	-1.650
Andre driftsomkostninger		-103.191	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.147.794</b>	<b>658</b>
Finansielle indtægter		42.838	0
Finansielle omkostninger	2	-628.694	-753
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.733.650</b>	<b>-95</b>
Skat af årets resultat	3	163.568	-798
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-1.570.082</u></b>	<b><u>-893</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-1.570.082	-893
		<b><u>-1.570.082</u></b>	<b><u>-893</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>AKTIVER</b>			
Patenter og udviklingsomkostninger		<u>2.103.052</u>	<u>1.696</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4	<b><u>2.103.052</u></b>	<b><u>1.696</u></b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		61.492	112
Tekniske anlæg og maskiner		2.706.192	2.753
Indretning af lejede lokaler		<u>75.371</u>	<u>134</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>2.843.055</u></b>	<b><u>2.999</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>4.946.107</u></b>	<b><u>4.695</u></b>
Varebeholdninger		<u>2.772.162</u>	<u>2.722</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>2.772.162</u></b>	<b><u>2.722</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.444.217	3.737
Igangværende arbejder		196.400	276
Tilgodehavender hos ARM-TEC GRUPPEN	6	2.434.060	2.527
Andre tilgodehavender		256.275	301
Selskabsskat		163.568	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>19.382</u>	<u>64</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>5.513.902</u></b>	<b><u>6.905</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>2.037</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>8.288.101</u></b>	<b><u>9.627</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>13.234.208</u></b>	<b><u>14.322</u></b>



## Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		3.144.370	3.144
Overført resultat		-3.083.378	-1.513
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>7</b>	<b><u>60.992</u></b>	<b><u>1.631</u></b>
Gæld til pengeinstitut		2.685.138	2.678
Leasinggæld		386.744	988
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>8</b>	<b><u>3.071.882</u></b>	<b><u>3.666</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	1.546.568	1.561
Gæld til pengeinstitut		5.522.049	4.224
Modtagne forudbetalinger fra kunder		394.433	231
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.389.766	695
Anden gæld		1.248.518	2.314
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>10.101.334</u></b>	<b><u>9.025</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>13.173.216</u></b>	<b><u>12.691</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>13.234.208</u></b>	<b><u>14.322</u></b>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

## Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	7.037.198	7.450
Pensioner	1.041.285	1.085
Andre omkostninger til social sikring	333.096	384
Andre personaleomkostninger	119.051	100
	<u>8.530.630</u>	<u>9.019</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger ARM-TEC GRUPPEN	0	3
Andre finansielle omkostninger	628.694	750
	<u>628.694</u>	<u>753</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-163.568	0
Regulering af udskudt skat	0	798
	<u>-163.568</u>	<u>798</u>
<b>4 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		Patenter og udviklingsomkostninger
Kostpris 1. juli		3.868.883
Tilgang i årets løb		763.070
Afgang i årets løb		-161.628
Kostpris 30. juni		<u>4.470.325</u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Immaterielle anlægsaktiver (fortsat)

	Patenter og udviklingsom kostninger
Af- og nedskrivninger 1. juli	2.172.642
Årets afskrivninger	356.259
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	-161.628
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>2.367.273</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>2.103.052</u></b>

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Tekniske anlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli	2.104.964	12.469.892	1.250.998
Tilgang i årets løb	0	1.758.229	0
Afgang i årets løb	-353.520	-7.895.472	0
Kostpris 30. juni	<u>1.751.444</u>	<u>6.332.649</u>	<u>1.250.998</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	1.992.667	9.716.935	1.116.558
Årets afskrivninger	50.805	1.029.743	59.069
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-353.520	-7.120.221	0
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>1.689.952</u>	<u>3.626.457</u>	<u>1.175.627</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>61.492</u></b>	<b><u>2.706.192</u></b>	<b><u>75.371</u></b>
 Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	 <u>0</u>	 <u>639.706</u>	 <u>0</u>

## Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>6 Tilgodehavender</b>		
Af de samlede tilgodehavender hos associerede virksomheder forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	<u>2.213.000</u>	<u>2.117</u>

## 7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli	3.144.370	-1.513.296	1.631.074
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.570.082</u>	<u>-1.570.082</u>
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b><u>3.144.370</u></b>	<b><u>-3.083.378</u></b>	<b><u>60.992</u></b>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	2013/14 kr.	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Selskabskapital 1. juli	3.144.370	3.044.370	3.044.370	3.044.370	3.044.370
Tilgang i året	<u>0</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Selskabskapital</b>	<b><u>3.144.370</u></b>	<b><u>3.144.370</u></b>	<b><u>3.044.370</u></b>	<b><u>3.044.370</u></b>	<b><u>3.044.370</u></b>

## 8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli	Gæld 30. juni	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til pengeinstitut	3.661.523	3.993.138	1.308.000	0
Leasinggæld	<u>1.565.498</u>	<u>625.312</u>	<u>238.568</u>	<u>0</u>
	<b><u>5.227.021</u></b>	<b><u>4.618.450</u></b>	<b><u>1.546.568</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 9 Eventualposter m.v.

Leasingaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør kr. 639.706, jf. note 5 materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiel leasing. Leje- og leasingforpligtelser med fradrag af leasingdeposita er pr. 30. juni 2016 opgjort til kr. 733.131 heraf er kr. 625.312 afsat som gældsforpligtelse i balancen i forbindelse med aktivering af leasingaktiverne.

Selskabet har indgået en lejekontrakt vedrørende lokaler. Lejemålet kan først opsiges pr. 31. juli 2017 svarende til en samlet huslejeforpligtelse på kr. 2.193.075.

Selskabet har stillet ubegrænset selvskyldnerkaution for WELL PRODUCTION ApS' mellemværende med pengeinstitut.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Fyn A/S er afgivet sikkerhed i:

Ejerpantebrev stort kr. 900.000 med pant i driftsmidler til en bogført værdi på kr. 61.492 samt driftsmateriel til en bogført værdi på kr. 2.066.486.

Ejerpantebrev stort kr. 950.000 med pant i driftsmidler til en bogført værdi på kr. 61.492 samt driftsmateriel til en bogført værdi på kr. 2.066.486.

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. 2.444.217.

Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer til en bogført værdi på kr. 2.777.162.

Driftsinventar og driftsmateriel til en bogført værdi på kr. 2.127.978.

Goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven m.fl. til en bogført værdi på kr. 121.419.