

ARM-TEC DIVISION ApS

Lundsmarken 1, 5792 Årslev

CVR-nr. 26 18 00 82

Årsrapport

1. juli 2022 - 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. oktober 2023.

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for ARM-TEC DIVISION ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årslev, den 17. oktober 2023

Direktion

Claus Bukdahl Brask

Bestyrelse

Claus Bukdahl Brask

Kurt Nørgaard Offersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i ARM-TEC DIVISION ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ARM-TEC DIVISION ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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 2023

Revision & Råd

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Leif Åhl Petersen

Statsautoriseret revisor
mne9638

Selskabsoplysninger

Selskabet	ARM-TEC DIVISION ApS Lundsmarken 1 5792 Årslev
	CVR-nr.: 26 18 00 82
	Stiftet: 10. august 2001
	Hjemsted: Faaborg-Midtfyn
	Regnskabsår: 1. juli 2022 - 30. juni 2023 22. regnskabsår
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
- Underleverandørarbejde
- Maskiner (Spinmaster og Easix-M)
- Tuneller og broer
- Skabe
- Femern

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 15.873.109 mod 10.800.566 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.011.775 mod 670.235 sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ARM-TEC DIVISION ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder modtagne lønrefusioner og fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Lønrefusioner har i tidligere regnskabsår været klassificeret under personaleomkostninger. Der er sket tilpasning af sammenligningstal for personaleomkostninger for 2021/22.

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

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver omfatter personaleomkostninger og andre interne omkostninger, der er afholdt i regnskabsåret og indregnet i kostprisen for egenudviklede materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. Endvidere indregnes omkostninger ved indleje af arbejdskraft.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tilbagebetaling af slutafregninger i forbindelse med Covid-19.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

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 lineært 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 afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år	0-67%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år	0-34 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. 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 betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5-7 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger 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 og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og på skattekonto samt kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser. 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 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2022/23</u> <u>kr.</u>	<u>2021/22</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	15.873.109	10.800.566
1 Personaleomkostninger	-13.212.100	-9.220.469
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.080.310	-497.530
Andre driftsomkostninger	-33.643	0
Driftsresultat	1.547.056	1.082.567
Øvrige finansielle omkostninger	-535.281	-412.332
Resultat før skat	1.011.775	670.235
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	1.011.775	670.235
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.011.775	670.235
Disponeret i alt	1.011.775	670.235

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
2 Patenter og udviklingsomkostninger	412.440	675.186
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>412.440</u>	<u>675.186</u>
3 Produktionsanlæg og maskiner	3.286.758	3.667.681
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.767.674</u>	<u>1.060.568</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.054.432</u>	<u>4.728.249</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.466.872</u>	<u>5.403.435</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger	<u>3.703.093</u>	<u>3.742.571</u>
Varebeholdninger i alt	<u>3.703.093</u>	<u>3.742.571</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.477.129	5.465.635
Igangværende arbejder for fremmed regning	387.377	451.028
4 Tilgodehavender	1.548.456	1.823.636
Periodeafgrænsningsposter	<u>306.026</u>	<u>38.491</u>
Tilgodehavender i alt	<u>10.718.988</u>	<u>7.778.790</u>
Likvide beholdninger	<u>2.187</u>	<u>2.798</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.424.268</u>	<u>11.524.159</u>
Aktiver i alt	<u>19.891.140</u>	<u>16.927.594</u>

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2023 kr.	2022 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	3.144.370	3.144.370
Reserve for udviklingsomkostninger	103.370	157.775
Overført resultat	-590.028	-1.656.207
Egenkapital i alt	<u>2.657.712</u>	<u>1.645.938</u>
Gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	270.060	327.121
Gæld til pengeinstitutter	2.543.359	3.306.116
Anden gæld	829.289	937.896
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.642.708</u>	<u>4.571.133</u>
5 Kortfristet del af langfristet gæld	944.458	1.133.673
Gæld til pengeinstitutter	6.953.392	5.328.136
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.954.014	1.758.589
Anden gæld	2.738.856	2.490.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>13.590.720</u>	<u>10.710.523</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>17.233.428</u>	<u>15.281.656</u>
Passiver i alt	<u>19.891.140</u>	<u>16.927.594</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Reserve for udviklingsomkostninger kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2022	3.144.370	157.775	-1.656.208	1.645.937
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	1.011.775	1.011.775
Overført til overført resultat	0	-54.405	0	-54.405
Overført fra reserve for udviklingsomkostninger	0	0	54.405	54.405
	3.144.370	103.370	-590.028	2.657.712

Noter

	2022/23 kr.	2021/22 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	11.669.928	7.963.038
Pensioner	1.176.665	948.513
Andre omkostninger til social sikring	180.190	147.760
Personaleomkostninger i øvrigt	185.317	161.158
	13.212.100	9.220.469
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	24	22

Udover ovenstående personaleomkostninger er der i andre poster i resultatopgørelsen (afskrivninger, leasingydelse, brændstof, vægtafgift, forsikring, reparation- og vedligeholdelse mv.) indregnet kr. 104.099, som vedrører omkostninger til drift af biler, som bliver beskattet som personalegode.

2. Immaterielle anlægsaktiver

	Patenter og udviklingsom- kostninger kr.
Kostpris 1. juli 2022	4.588.488
Kostpris 30. juni 2023	4.588.488
Af- og nedskrivninger 1. juli 2022	3.913.302
Årets afskrivninger	262.746
Af- og nedskrivninger 30. juni 2023	4.176.048
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	412.440

Noter

3. Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris 1. juli 2022	8.132.016	2.507.598	878.240
Tilgang	67.500	1.076.247	0
Kostpris 30. juni 2023	8.199.516	3.583.845	878.240
Af- og nedskrivninger 1. juli 2022	4.464.335	1.447.030	878.240
Årets afskrivninger	448.423	369.141	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2023	4.912.758	1.816.171	878.240
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	3.286.758	1.767.674	0

4. Tilgodehavender

Af de samlede tilgodehavender forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb.

1.157.275 1.413.077

5. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/6 2023 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 30/6 2023 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter i øvrigt	333.912	63.852	270.060	0
Gæld til pengeinstitutter	3.322.600	779.241	2.543.359	0
Anden gæld	930.654	101.365	829.289	664.774
	4.587.166	944.458	3.642.708	664.774

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ejendomsforbehold i automobil med en bogført værdi pr. 30. juni 2023 på kr. 484.875. Ejendomsforbeholdet er stillet til sikkerhed for gæld i bilen.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Ejerpantebreve stort kr. 900.000 samt stort kr. 950.000 med pant i materielle anlægsaktiver til en bogført værdi på kr. 4.569.557 samt pant i goodwill til en bogført værdi på kr. 0.

Skadesløsbrev stort kr. 9.000.000 (virksomhedspant) med pant i følgende aktiver bogført pr. 30. juni 2023 med:

	t.kr.
Varebeholdninger	3.703
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.477
Goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven	412
Driftsinventar og driftsmateriel	4.570

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt vedrørende lokaler. Den samlede lejeforpligtelse udgør pr. 30. juni 2023 kr. 360.000.

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

Selskabet har stillet ubegrænset selvskyldnerkaution for Arm-Tec Ejendomme ApS's mellemværende med pengeinstitut.