



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Bytorvet 34
7730 Hanstholm
T +45 97 96 10 55

CVR nr. 25 49 21 45

hanstholm@rsm.dk
www.rsm.dk

Teksam ApS

Hamborgvej 7 - 9, 7730 Hanstholm

CVR-nr. 75 46 20 18

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2023.

Peter Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Teksam 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 7. juni 2023

Direktion

Bo Kirkeby Stenumgaard
direktør

Bestyrelse

Peter Thomsen
formand

Lars Larsen Skole

Bo Kirkeby Stenumgaard

Kasper Stenumgaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Teksam ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Teksam ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer 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 revisorerets 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.

Hanstholm, den 7. juni 2023

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Christina Smærup Hove

statsautoriseret revisor
mne46625

Selskabsoplysninger

Selskabet	Teksam ApS Hamborgvej 7 - 9 7730 Hanstholm Telefon: +45 97 96 19 33 Telefax: +45 97 96 24 34 Hjemmeside: www.teksam.com CVR-nr.: 75 46 20 18 Hjemsted: Thisted kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Thomsen, Valdemar Rørdams Vej 16, 3460 Birkerød, formand Lars Larsen Skole, Skovvej 30, 9510 Arden Bo Kirkeby Stenumgaard, Brunbjerg Skrænt 15, 7730 Hanstholm Kasper Stenumgaard, Peter Bangs Vej 268, 1. th., 2500 Valby
Direktion	Bo Kirkeby Stenumgaard, Brunbjerg Skrænt 15, 7730 Hanstholm, direktør
Revision	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bytorvet 34 7730 Hanstholm
Modervirksomhed	BoKS Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har som i tidligere år været produktion og salg af maskiner, formudstyr, håndteringsudstyr og testudstyr til betonvareindustrien. Selskabet forestår selv udvikling og konstruktion af produktprogram

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2022 har været et år præget af store investeringer i bygninger – ERP System og stor Messeaktivitet med BAUMA i efteråret.

Byggeriet blev desværre forsinket og kunne først ibrugtages i december måned. Dette i kombination med implementeringen af ERP-systemet har sat organisationen under pres og har betydet at effektiviteten i 4 kvartal ikke blev som forventet.

Også i 2022 har vi været presset på medarbejder siden, hvilket igen har resulteret i at det eksisterende produktionsapparat ikke har kunnet udnyttes optimalt.

Årets resultat viser et overskud på 773.594 kr efter skat og de betragtelige udgifter der er afholdt til Messer og ERP-implementering taget i betragtning anses dette som tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Starten på 2023 har været præget af de forsinkelser vi har haft med over fra 4 kvartal 2022 samt langtidssygemeldinger, der har yderligt forsinket leverancer.

I løbet af foråret er det lykkedes os at ansætte 5 nye medarbejder i produktionen og i tegnestuen. Der er nu fuld besat på alle pladser og vi forventer at kunne øge kapaciteten i konstruktionsafdelingen samt i produktionen ved hjælp af det nye ERP-system og den nu ibrugtagne produktionshal.

Der er en tilfredsstillende ordrebeholdning bestående af nyudviklede maskiner, samt allerede konstruerede maskiner og forme, der umiddelbart kan sættes i produktion.

For hele 2023 forventes en forbedring af driftsresultatet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Teksam ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter de fremstillings- og fremskaffelsesomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Der indregnes direkte og indirekte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, energiforbrug, vedligeholdelse, leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg, med regulering for ændringer i færdigvarelagre og varer under fremstilling.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige forskningsomkostninger, udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, samt afskrivning på aktiverede udviklingsomkostninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid
Indretning lejede lokaler	7 år
Produktionsanlæg og maskiner	4-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 salgsmkostninger 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 samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Leasingkontrakter

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

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

Alle øvrige 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 samt kapitalandel i tilknyttet virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. 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 og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Teksam ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	4.909.856	5.518.800
Distributionsomkostninger	-2.633.369	-1.817.729
Administrationsomkostninger	-1.040.637	-1.573.557
Andre driftsomkostninger	0	-19.387
Driftsresultat	1.235.850	2.108.127
Andre finansielle indtægter	0	219
Øvrige finansielle omkostninger	-225.156	-64.006
Finansiering netto	-225.156	-63.787
Resultat før skat	1.010.694	2.044.340
Skat af årets resultat	-237.100	-451.420
Årets resultat	773.594	1.592.920
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Overføres til overført resultat	473.594	1.292.920
Disponeret i alt	773.594	1.592.920

Balance 31. december

Aktiver			
Note	2022	2021	
Anlægsaktiver			
2	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	732.561	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	732.561	0
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.671.390	2.458.188
	Materielle anlægsaktiver i alt	4.671.390	2.458.188
	Anlægsaktiver i alt	5.403.951	2.458.188
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	3.987.013	2.077.790
	Varer under fremstilling	2.344.890	2.193.376
	Fremstillede varer og handelsvarer	123.045	123.045
	Varebeholdninger i alt	6.454.948	4.394.211
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.885.769	2.331.333
	Udskudte skatteaktiver	107.081	72.195
	Andre tilgodehavender	2.462.421	2.286.461
	Periodeafgrænsningsposter	193.407	172.021
	Tilgodehavender i alt	4.648.678	4.862.010
	Likvide beholdninger	200.543	558.567
	Omsætningsaktiver i alt	11.304.169	9.814.788
	Aktiver i alt	16.708.120	12.272.976

Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	287.142	287.142
Overført resultat	4.020.020	3.546.426
Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Egenkapital i alt	4.607.162	4.133.568
Gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser	2.310.919	287.302
Anden gæld	522.817	512.064
4 Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.833.736	799.366
4 Kortfristet del af langfristet gæld	379.653	89.453
Gæld til pengeinstitutter	3.266.906	1.038.806
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.327.713	962.659
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.235.826	915.422
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	271.986	439.934
Anden gæld	2.785.138	3.893.768
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.267.222	7.340.042
Gældsforpligtelser i alt	12.100.958	8.139.408
Passiver i alt	16.708.120	12.272.976
1 Medarbejderforhold		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Noter

	2022	2021
1. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	7.955.635	7.707.439
Pensioner	121.972	94.860
Andre omkostninger til social sikring	10.680	16.756
	8.088.287	7.819.055
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	20	20
2. Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2022	400.018	400.018
Tilgang i årets løb	768.485	0
Kostpris 31. december 2022	1.168.503	400.018
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	-400.018	-400.018
Årets af-/nedskrivninger	-35.924	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	-435.942	-400.018
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	732.561	0
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2022	7.426.840	6.788.468
Tilgang i årets løb	2.973.697	1.234.796
Afgang i årets løb	0	-596.423
Kostpris 31. december 2022	10.400.537	7.426.841
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	-4.968.653	-4.956.201
Årets af-/nedskrivninger	-760.494	-567.662
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	555.210
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	-5.729.147	-4.968.653
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	4.671.390	2.458.188
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	2.866.929	437.500

Noter

4. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 31/12 2022</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 31/12 2022</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Leasingforpligtelser	2.690.572	379.653	2.310.919	894.552
Anden gæld	522.817	0	522.817	522.817
	<u>3.213.389</u>	<u>379.653</u>	<u>2.833.736</u>	<u>1.417.369</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt løsøre pantebrev på 400 t.kr., der er deponeret til sikkerhed for engagement med Andelskassen A/S.

Der er endvidere udstedt virksomhedspant i følgende effekter for 2.000 t.kr.:

Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser

Goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi)

Motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret

Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer

Driftsinventar og driftsmateriel

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør 2.867 t.kr. er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2022 udgør 2.691 t.kr.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Husleje forpligtelser:

Selskabet har leje forpligtelser for 550 t.kr. pr. år overfor Teksam Real Estate ApS

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med BoKS Holding ApS, CVR-nr. 31759153, som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

6. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.