

Hydrotec Danmark A/S

**Hammelvej 269
Houlbjerg
8870 Långå**

CVR-nr. 35 67 21 84

**Årsrapport for 2021/22
(9. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 6. januar 2023

Thomas Chaibun Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	13
Balance 30. juni	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Hydrotec Danmark A/S.

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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Houlbjerg, den 6. januar 2023

Direktion



Thomas Chaibun Christensen

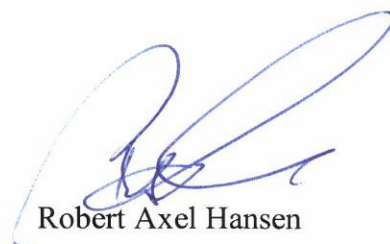
Bestyrelse



Ying Nudnapa Chaibun
Christensen



Thomas Christensen



Robert Axel Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Hydrotec Danmark A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hydrotec Danmark A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet ”Grundlag for afkræftende konklusion”, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Som omtalt i årsregnskabets note "Usikkerhed om fortsat drift (going concern)" er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der stilles finansiering til rådighed der kan dække de løbende forpligtelser, samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides i takt med finansieringsbehovet. Ledelsen har ikke kunnet sandsynliggøre, at den nødvendige finansiering er til rådighed for 2022/23, og vi er derfor ikke enig i ledelsens valg af at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Efter vores opfattelse burde årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet, hvilket vil kunne reducere årets resultat og egenkapital. Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen heraf på årsregnskabet.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA's 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 regnskabsbrugerne 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:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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. Som det fremgår af afsnittet ”Afkræftende konklusion”, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

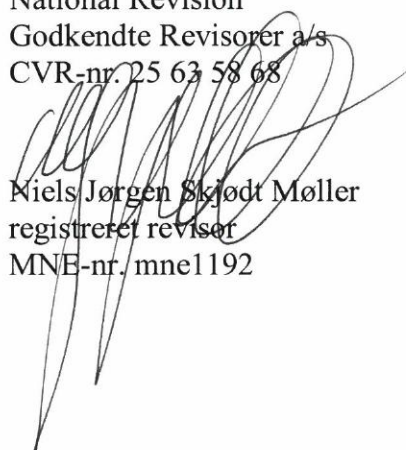
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har ikke indberettet moms og punktafgifter rettidigt i løbet af regnskabsåret, og ledelsen kan ifalde ansvar.

Randers, den 6. januar 2023

National Revision
Godkendte Revisorer a/s
CVR-nr. 25 63 58 68



Niels Jørgen Skjød Møller
registreret revisor
MNE-nr. mne1192

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hydrotec Danmark A/S
Hammelvej 269
Houlbjerg
8870 Langå

Telefon: 87734010

Hjemmeside: www.hydrotec.dk

CVR-nr.: 35 67 21 84

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 27. februar 2014

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Favrskov

Bestyrelse

Ying Nudnapa Chaibun Christensen
Thomas Christensen
Robert Axel Hansen

Direktion

Thomas Chaibun Christensen

Revision

National Revision
Godkendte Revisorer a/s
Haraldsvej 60
8960 Randers SØ

Pengeinstitut

Skjern Bank
Kongensgade 58
6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er i lighed med tidligere år handel med tagpap og vin.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 282.859, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 517.566.

Årets resultat vurderes som tilfredsstillende.

Som konsekvens af at selskabet i tidligere regnskabsår havde underskud og med dertilhørende en fortsat stram likviditet, er det ledelsens opfattelse at der er usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

Selskabets drift og pengebindinger har medført stram likviditet. Selskabet er afhængig af, at der fremadrettet fortsat opnås overskud samt at selskabets bankkreditter opretholdes for en forsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Disse kreditter kan ifølge de almindelige kreditvilkår opsiges med 14 dages varsel, og skal ifølge lånebetingelserne genforhandles årligt.

Den nuværende kreditramme forventes tilstrækkelig til den fortsatte drift, der foreligger dog ikke noget endeligt tilsagn fra banken om at denne kreditramme vil blive opretholdt for minimum hele 2022/23. Ledelsen forventer de nuværende kreditrammer opretholdes på et tilsvarende niveau og på baggrund af ovennævnte er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hydrotec Danmark A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer samt øvrige ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af varer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder indtægter af enkeltstående indtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-38 %

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 leasingydelse. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte 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.

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 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 til nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. juli - 30. juni

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste	1	1.398.969	1.204.789
Personaleomkostninger	2	<u>-355.137</u>	<u>-452.265</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.043.832	752.524
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-209.840</u>	<u>-157.605</u>
Resultat før finansielle poster		833.992	594.919
Finansielle indtægter	3	99.410	99.045
Finansielle omkostninger	4	<u>-547.194</u>	<u>-345.717</u>
Resultat før skat		386.208	348.247
Skat af årets resultat		<u>-103.349</u>	<u>-115.484</u>
Årets resultat		<u>282.859</u>	<u>232.763</u>
Overført resultat		<u>282.859</u>	<u>232.763</u>
		<u>282.859</u>	<u>232.763</u>

Balance 30. juni

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		718.089	587.929
Materielle anlægsaktiver		718.089	587.929
Deposita		45.000	67.000
Finansielle anlægsaktiver		45.000	67.000
Anlægsaktiver i alt		763.089	654.929
Færdigvarer og handelsvarer		2.013.075	3.014.260
Varebeholdninger		2.013.075	3.014.260
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		984.639	665.172
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.560.022	3.328.912
Andre tilgodehavender		879.004	1.576.699
Periodeafgrænsningsposter		0	21.875
Tilgodehavender		5.423.665	5.592.658
Omsætningsaktiver i alt		7.436.740	8.606.918
Aktiver i alt		8.199.829	9.261.847

Balance 30. juni

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		17.566	-265.293
Egenkapital		517.566	234.707
Hensættelse til udskudt skat		38.223	45.292
Hensatte forpligtelser i alt		38.223	45.292
Gæld til kreditinstitutter		212.610	0
Langfristede gældsforpligtelser	5	212.610	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	51.852	8.872
Gæld til kreditinstitutter		1.703.236	2.226.345
Leverandører af varer og tjenesteydelser		648.139	937.678
Selskabsskat		110.418	118.866
Anden gæld		4.917.785	5.690.087
Kortfristede gældsforpligtelser		7.431.430	8.981.848
Gældsforpligtelser i alt		7.644.040	8.981.848
Passiver i alt		8.199.829	9.261.847
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualaktiver	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
Indregnet under andre driftsindtægter		
Akkordering kreditor	86.568	0
Tilbageførsel af nedskrivning på tilgodehavende	160.147	0
	246.715	0
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	349.996	444.651
Andre omkostninger til social sikring	5.141	7.614
	355.137	452.265
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	2
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	99.410	96.635
Andre finansielle indtægter	0	2.410
	99.410	99.045
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	35.577	116.634
Andre finansielle omkostninger	511.617	229.083
	547.194	345.717

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2021	Gæld 30. juni 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	0	264.462	51.852	0
	0	264.462	51.852	0

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Som konsekvens af at selskabet i tidligere regnskabsår havde underskud og med dertilhørende en fortsat stram likviditet, er det ledelsens opfattelse at der er usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften.

Selskabets drift og pengebindinger har medført stram likviditet. Selskabet er afhængig af, at der fremadrettet fortsat opnås overskud samt at selskabets bankkreditter opretholdes for en forsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Disse kreditter kan ifølge de almindelige kreditvilkår opsiges med 14 dages varsel, og skal ifølge lånebetingelserne genforhandles årligt.

Den nuværende kreditramme forventes tilstrækkelig til den fortsatte drift, der foreligger dog ikke noget endeligt tilsagn fra banken om at denne kreditramme vil blive opretholdt for minimum hele 2022/23. Ledelsen forventer de nuværende kreditrammer opretholdes på et tilsvarende niveau og på baggrund af ovennævnte er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

7 Eventualaktiver

Selskabet har en igangværende anlagt erstatningssag mod konkurrenters overtrædelse af konkurrencereglerne fastslået ved Konkurrencerådets afgørelse af 31. maj 2017. Det rejste erstatningskrav er på 136 mio. kr. Erstatningsbeløbet vil blive reduceret med sagsomkostninger.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Biig Business ApS og de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskatter samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Operationel leasingforpligtelser udgør kr. 7.204 i restløbetiden der er på 3 måneder.

Noter

8 Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har et lejeforhold af lokaler hvor den årlige husleje udgør kr. 183.600. Der er 12 måneders opsigelse.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Skattestyrelsen er der foretaget udlæg på i alt kr. 999.455, hvor der er stillet sikkerhed i et af selskabets driftsmidler med en regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022 på kr. 266.667.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør kr. 289.000 under materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiell leasing.

Til sikkerhed for gæld til Skjern Bank, som pr. 30. juni 2022 udgør kr. 1.703.236 har selskabet har udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på i alt kr. 4.000.000, der giver pant i selskabets tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, driftsmidler, immaterielle anlægsaktiver og varebeholdninger.

De regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 30. juni 2022:

- Immaterielle anlægsaktiver kr. 0
- Driftsmidler kr. 162.421
- Varebeholdninger kr. 2.013.075
- Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser kr. 984.639

