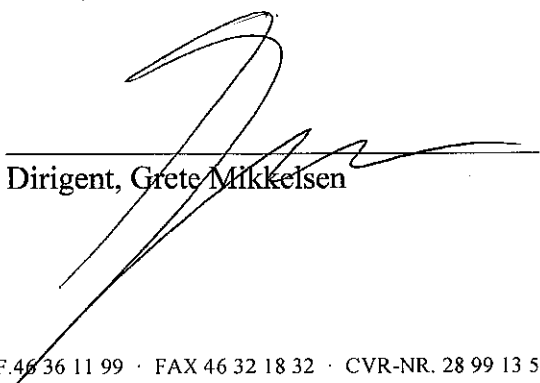


Mator 2002 A/S
Annebergparken 38, 2. sal
4500 Nykøbing Sj.
CVR-nr. 13 61 61 40

Årsrapport 2015/16

27. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21/2-16


Dirigent, Grete Mikkelsen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance pr. 30. juni	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Mator 2002 A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Vi kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 30. november 2016

Direktionen



Grete Mikkelsen

Bestyrelsen

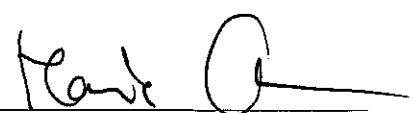


Grete Mikkelsen

Tor Mikkelsen



Torsten Mikkelsen



Maria Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mator 2002 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mator 2002 A/S 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

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 aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Roskilde, den 30. november 2016

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Mator 2002 A/S
Annebergparken 38, 2. sal
4500 Nykøbing Sj.

Telefon: 59 93 23 01

Telefax: 59 93 03 82

CVR-nr.: 13 61 61 40

Stiftet: 1. oktober 1989

Hjemsted: Odsherred

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Grete Mikkelsen
Torsten Mikkelsen
Tor Mikkelsen
Maria Olsen

Direktion

Grete Mikkelsen

Revision

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelse

Nykredit
Københavnsvej 45
4000 Roskilde

Moderselskab (ultimate)

GOTTOM ApS
Annebergparken 38, 2. sal
4500 Nykøbing Sj.

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive handel og investering og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Vi henviser til vedhæftede balance og resultatopgørelse, som - også under hensyntagen til perioden efter regnskabsårets udgang - indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultat af selskabet i det forløbne år.

Resultatopgørelsen for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på t.kr. 2.144. Balancen viser en egenkapital på t.kr. 15.418 inkl. forslag om udlodning af udbytte på t.kr. 2.000.

Årets resultat før skat er præget af nettoregulering af investeringsaktiver til dagsværdi for t.kr. -213.

Resultatet er i overensstemmelse med forventningerne og anses for tilfredsstillende.

Forventningerne til regnskabsåret 2016/17 er positive før regulering af investeringsaktiver til dagsværdi.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Som følge af udviklingen på ejendoms- og finansmarkedet er der usikkerhed forbundet med opgørelsen af dagsværdien på ejendommene, hvilket der skal tages højde for ved vurdering af selskabets balance.

En ændring i den anvendte afkastprocent på 0,5%-point ville have medført en ændring i ejendommens værdiansættelse på ca. t.kr. 4.560. Selskabets kapitalgrundlag er solidt og vurderes, at kunne modstå ændringer i afkastkravet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Mator 2002 A/S er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

Ved indregning og måling må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de vedrører regnskabsåret.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendom.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. GOTTOM ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af GOTTOM ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Regnskabspraksis - fortsat

Investerings ejendomme

Investerings ejendomme måles til dagsværdi.

Værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdiregulering af investerings ejendomme, netto". Opgørelsen af dagsværdien foretages af selskabets ledelse. Investerings ejendommene måles individuelt på baggrund af en afkastbaseret markedsværdi.

De anvendte afkastprocenter udgør følgende:

	2015/16
	<u>i %</u>
Beboelsesejendomme i byzone	7,50 - 8,25
Beboelsesejendomme i landzone	8,25 - 8,75
Erhvervs/institutionsejendomme	8,25 - 9,25
Grunde og sommerhuse	individuelt

Urealiserede værdireguleringer (nettogevinst) på investerings ejendommene og den tilhørende finansiering bindes ikke særskilt på egenkapitalen.

Den med reguleringen forbundne udskudte skatteforpligtelse er indregnet under hensatte forpligtelser under passiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis - fortsat

Skyldig 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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, 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 skatteaktiver 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld forbundet med investeringsejendomme måles til dagsværdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
BRUTTORESULTAT	11.647.201	8.409.091
Personaleomkostninger	-6.547.310	-5.258.322
1 Afskrivninger	<u>-182.919</u>	<u>-167.477</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	4.916.972	2.983.292
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	<u>-212.833</u>	<u>3.212.365</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	4.704.139	6.195.657
Finansielle indtægter	50	19.385
2 Finansielle omkostninger	<u>-1.955.766</u>	<u>-1.660.577</u>
RESULTAT FØR SKAT	2.748.423	4.554.465
3 Skat af årets resultat	<u>-604.498</u>	<u>-992.482</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>2.143.925</u>	<u>3.561.983</u>

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	3.000.000
Overført resultat	<u>143.925</u>	<u>561.983</u>
FORDELT	<u>2.143.925</u>	<u>3.561.983</u>

Balance pr. 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Investeringsejendomme	86.762.000	79.162.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	719.910	759.044
Materielle anlægsaktiver	87.481.910	79.921.044
ANLÆGSAKTIVER	87.481.910	79.921.044
Tilgodehavende fra salg	5.686.230	5.974.317
Andre tilgodehavender	249.077	536.470
6 Tilgodehavende selskabsskat	0	244.518
Periodeafgrænsningsposter	369.618	182.035
Tilgodehavender	6.304.925	6.937.340
Likvide beholdninger	1.997.557	37.766
OMSÆTNINGSAKTIVER	8.302.482	6.975.106
AKTIVER	95.784.392	86.896.150

Balance pr. 30. juni**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	12.917.757	12.773.832
Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	3.000.000
4 EGENKAPITAL	<u>15.417.757</u>	<u>16.273.832</u>
5 Hensættelser til udskudt skat	6.678.000	6.121.000
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>6.678.000</u>	<u>6.121.000</u>
Gæld til realkreditinstitutter	41.245.212	34.418.022
7 Langfristede gældsforpligtelser	<u>41.245.212</u>	<u>34.418.022</u>
7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.734.158	2.555.435
Gæld til pengeinstitutter	1.104.110	291.341
Leverandører af varer og tjenesteydelser	900.392	1.007.366
Gæld til tilknyttede virksomheder	18.174.813	10.358.331
6 Selskabsskat	47.498	0
Anden gæld	10.482.452	15.870.823
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>32.443.423</u>	<u>30.083.296</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>73.688.635</u>	<u>64.501.318</u>
PASSIVER	<u>95.784.392</u>	<u>86.896.150</u>
8 Eventualposter m.v.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	198.569	170.787
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	-15.650	-3.310
	182.919	167.477
2 Finansielle omkostninger		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	261.000	151.000
Andre finansielle omkostninger	1.694.766	1.509.577
	1.955.766	1.660.577
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	47.498	-244.518
Regulering af udskudt skat	557.000	1.237.000
	604.498	992.482

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	500.000	12.773.832	3.000.000
Udbetalt udbytte	0	0	-3.000.000
Forslag til resultatdisponering	0	143.925	2.000.000
Egenkapital, ultimo	500.000	12.917.757	2.000.000

Selskabskapitalen består af 500 aktier á nominelt kr. 1.000.

Kapitalen er opdelt i to klasser, hvor kr. 50.000 er A-aktier, og kr. 450.000 er B-aktier.

A-aktierne er tillagt særlige stemmerettigheder.

Bortset fra opdelingen i A- og B-aktie med de dertil knyttede stemmerettigheder har ingen aktier i øvrigt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

5 Hensættelser til udskudt skat

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
Hensættelser til udskudt skat, primo	6.121.000	4.884.000
Udskudt skat af årets resultat	557.000	1.237.000
	6.678.000	6.121.000

6 Selskabsskat

Skyldig selskabsskat, primo	-244.518	174.906
Overført til administrationsselskab	244.518	-174.906
Skyldig skat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	47.498	-244.518
Skyldig selskabsskat	47.498	-244.518

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt primo kr.	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Gæld til realkreditinstitutter	34.418.022	41.245.212	1.734.158	33.337.196
	<u>34.418.022</u>	<u>41.245.212</u>	<u>1.734.158</u>	<u>33.337.196</u>

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har stillet kaution for Twilling A/S overfor gæld til realkreditinstitut.

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld, t.kr. 42.979, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi den 30. juni 2016 udgør t.kr. 64.162.