



Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset
Hansborggade 30
6100 Haderslev
T 7452 0152
F 7452 7454
E haderslev@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

FSR - danske revisorer

Matthiesen - Dit Sønderjyske Malerfirma ApS

Industriparken 10
6500 Vojens

Årsrapport for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016
8. regnskabsår

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 21 16 2017


Pernille Matthiesen
dirigent

CVR-nr. 29 81 62 98

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger:	
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer.....	6
Arsregnskab:	
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016.....	12
Balance pr. 31/12-2016.....	13
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, eventualaktiver og -forpligtelser	15
Noter.....	16

Selskabsoplysninger

Selskabet	<p>Matthiesen - Dit Sønderjyske Malerfirma ApS Industriparken 10 6500 Vojens</p> <p>CVR-nr.: 29 81 62 98 Hjemstedskommune: Vojens Regnskabsår: 1. januar - 31. december Regnskabsklasse: B Tilvalg af enkelte regler fra klasse: C</p>
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet omfatter salg, service, håndværksvirksomhed samt produktion indenfor malervirksomhed.
Antal beskæftigede	17
Bestyrelse	Selskabet har ingen bestyrelse
Direktion	Pernille Sandell Matthiesen
Revisor	<p>Revisionscentret Haderslev Godkendt Revisionsaktieselskab Hansborggade 30 6100 Haderslev</p>

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter salg, service og håndværksvirksomhed samt produktion indenfor malervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig negativt i forhold til ledelsens forventninger og ledelsen anser ikke årets resultat for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016 for Matthiesen - Dit Sønderjyske Malerfirma ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 20. juni 2017

Direktion


Pernille Sandell Matthiesen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Matthiesen - Dit Sønderjyske Malerfirma ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Matthiesen - Dit Sønderjyske Malerfirma ApS for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt 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.

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

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af selskabsloven og kildeskatteloven

En kapitalejer har i årets løb haft lån hos selskabet. Lånet er tilbagebetalt ved årets udgang. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indeholdt og indberettet A-skat og AM-bidrag af de udbetalte beløb. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har i strid med momsloven indberettet urigtige momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af 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.

Haderslev, den 20. juni 2017
Revisionscentret Haderslev
 Godkendt Revisionsaktieselskab
 CVR-nr. 13 97 62 95


 Flemming Tost
 statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

Materielle anlægsaktiver - revurdering af restværdier

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis, således at immaterielle og materielle anlægsaktivers restværdi, som følge af ændring i årsregnskabsloven, skal revurderes løbende. Ændringerne er anvendt således, at restværdien for anlægsaktiver revurderes første gang i regnskabsåret 2016. Ændringen foretages som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt på egenkapitalen.

Udbytte

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere, gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen betyder, at egenkapitalen ultimo året er forbedret med tkr. 100. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

Ekstraordinært udbytte

Regnskabspraksis er ændret, således at ekstraordinært udbytte i år og fremover vises i resultatdisponeringen. Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb, vises i tilknytning til resultatdisponeringen. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen har ikke nogen beløbsmæssig betydning for egenkapitalen eller resultatet. Sammenligningstallene er tilpasset.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 31/12-2016:

- Årets resultat før skat reduceres med tkr. 0
- Årets skat af praksisændringen udgør tkr. 0
- Årets resultat efter skat reduceres med tkr. 0
- Balancesummen forøges med tkr. 0
- Egenkapitalen forøges med tkr. 300, hvoraf tkr. 300 vedrører reklassifikation af årets udbytte.

For 2015 er årets resultat efter skat uændret, mens egenkapitalen pr. 31. december 2015 er forøget med tkr. 100.

Bekendtgørelse om overgangsbestemmelser er benyttet vedrørende revurdering af restværdier og indregning af eventualskat.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

I resultatopgørelsen er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser 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.

Andre driftsindtægter

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger og lønafhængige omkostninger, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lapema ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og afregnes via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i Acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt 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.

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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 tkr.

Aktiver med en kostpris på under tkr. 13 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 andre driftsindtægter/-omkostninger.

Leasingkontrakter betragtes som 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

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. 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 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 nettorealisationsværdi.

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%.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2016-31.12.2016

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
BRUTTOFORTJENESTE	6.759.392	7.069.713
1 Personaleomkostninger	-6.715.445	-6.569.094
ORDINÆRT RESULTAT FØR AF- OG NEDSKRIVNINGER	43.947	500.619
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-202.270	-191.474
Andre driftsomkostninger	-406.844	-94.485
ORDINÆRT RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-565.167	214.660
Andre finansielle indtægter	10.042	-19.267
Andre finansielle omkostninger	-58.776	-64.467
RESULTAT FØR SKAT	-613.901	130.926
3 Skat af årets resultat	16.620	-33.552
ÅRETS RESULTAT	-597.281	97.374
som af ledelsen foreslås disponeret således:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	99.800
Overført til næste år	-897.281	-2.426
Disponeret i alt	-597.281	97.374

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
	181.052	279.891
	303.361	319.152
4 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>484.414</u>	<u>599.043</u>
Finansielle anlægsaktiver		
	45.000	45.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>529.414</u>	<u>644.043</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
	164.941	153.351
Varebeholdninger i alt	<u>164.941</u>	<u>153.351</u>
Tilgodehavender		
	1.725.967	2.831.584
	20.281	23.459
	70.000	38.176
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	0
	83.934	141.573
Tilgodehavender i alt	<u>1.900.182</u>	<u>3.034.791</u>
Likvide beholdninger	<u>496.822</u>	<u>1.724.706</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.561.945</u>	<u>4.912.848</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.091.359</u>	<u>5.556.891</u>

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	854.234	1.751.515
Foreslået udbytte.....	300.000	99.800
6 Egenkapital i alt.....	1.279.234	1.976.315
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat.....	0	16.609
7 Hensatte forpligtelser i alt.....	0	16.609
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kreditinstitutter i øvrigt.....	129.105	75.609
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	426.549	2.471.514
Skyldig moms og afgifter.....	422.185	227.030
Skyldigt vedrørende personale.....	833.413	789.814
Anden gæld.....	874	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	1.812.125	3.563.967
Gældsforpligtelser i alt.....	1.812.125	3.563.967
PASSIVER I ALT.....	3.091.359	5.556.891

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, eventualaktiver og -forpligtelser

Sikkerhedsstillelser: Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet følgende sikkerheder:
Skadesløsbrev nom. tkr. 1.350 som virksomhedspant uden artsbegrænsning.

Garantiforpligtelser: Der påhviler selskabet sædvanlige branchemæssige garantier. Af selskabets likvide beholdninger henstår tkr. 54 på bankkonti, som tjener som garantier i forbindelse med arbejder udført for specifikke kunder.

Kautionsforpligtelser: Ingen

Leje- og leasingforpligtelser: Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler. Lejekontrakten kan opsiges med sædvanligt opsigelsesvarsel. Den årlige leje udgør tkr. 180.

Selskabet har indgået leasingaftaler med følgende beløb og restløbetider:

<u>Restløbetid</u>	<u>Månedlig ydelse</u>	<u>Samlet forpligtelse</u>
14 md.	tkr. 4	tkr. 56
36 md.	tkr. 2	tkr. 72
33 md.	tkr. 5	tkr. 165
34 md.	tkr. 2	tkr. 68

Eventualaktiver og -forpligtelser:

Selskabet har et udskudt skatteaktiv, som ikke er indregnet i balancen. Aktivet har med de nugældende skatteregler og -satser en værdi på tkr. 116.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for Lapema ApS, der er administrations-selskab i forhold til sambeskatningen.

Noter

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og gager	-5.523.610	-5.367.931
Pensioner	-722.762	-712.956
Andre udgifter til social sikring	-265.758	-284.246
Øvrige personalemkostninger	-203.315	-203.960
Personalemkostninger i alt.....	<u>-6.715.445</u>	<u>-6.569.094</u>
2 Afskrivninger og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	-98.839	-98.452
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-103.431	-93.022
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt....	<u>-202.270</u>	<u>-191.474</u>
3 Årets skatter		
Skat af årets resultat	0	-17.824
Udsendt skat af årets resultat.....	16.609	-15.728
Regulering af skat vedrørende tidligere år.....	11	0
Årets skatter i alt	<u>16.620</u>	<u>-33.552</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	494.193	733.576
Tilgang i årets løb.....	0	123.640
Afgang i årets løb	0	-90.000
Kostpris, ultimo.....	<u>494.193</u>	<u>767.216</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-214.302	-414.424
Årets afskrivninger	-98.839	-103.431
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	54.000
Af- og nedskrivninger, ultimo.....	<u>-313.141</u>	<u>-463.855</u>
Regnskabsmæssig værdi.....	<u>181.052</u>	<u>303.361</u>
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavende hos kapitalejer		

En kapitalejer har i årets løb haft lån hos selskabet. Udlånet er tilbagebetalt ved årets udgang. Udlånet forrentes med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9%, p.t. svarende til 10% og med afdrag.

Noter

Note		2016 Kr.	2015 Kr.
6 Egenkapital			
	Primo	Årets bevægelser	Ultimo
Anpartskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	1.751.515	-897.281	854.234
Foreslået udbytte	99.800	200.200	300.000
Egenkapital i alt.....	<u>1.976.315</u>	<u>-697.081</u>	<u>1.279.234</u>
7 Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat, primo.....		16.609	881
Årets bevægelser		<u>-16.609</u>	<u>15.728</u>
Hensættelser til udskudt skat, ultimo		<u>0</u>	<u>16.609</u>
Hensatte forpligtelser i alt.....		<u>0</u>	<u>16.609</u>