



Revisionscentret

Godkendt Revisionsaktieselskab

Ribelandsvej 30
6270 Tønder

T 7472 3636

F 7472 2055

E toender@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr 26812372

LØMA Løgumkloster Maskinforretning ApS
Jørgensgårdvej 33C
6240 Løgumkloster

CVR nr. 53 14 19 19

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015

(39. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 31/5 2016

Jes G. Matzen (dirigent)

Tønder
Ribe
Aabenraa
Tinglev
Padborg
Haderslev

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-13
Resultatopgørelse	14
Balance	15-16
Noter	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

LØMA Løgumkloster Maskinforretning ApS
Jørgengårdsvej 33C
6240 Løgumkloster

CVR-nr.: 53141919
Stiftet: 11. september 1975
Hjemsted: Løgumkloster
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Frank Bossen
Christian B. Matzen
Jes G. Matzen

Direktion

Jes Günther Matzen

Revisor

Revisionscentret Tønder/Skærbæk, Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26 81 23 72
Ribelandevej 30
6270 Tønder

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for LØMA Løgumkloster Maskinforretning ApS, Løgumkloster.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

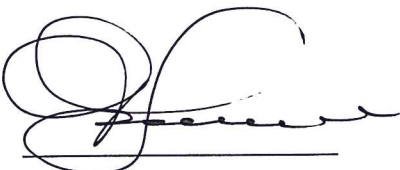
Løgumkloster, den 20. maj 2015

Direktionen

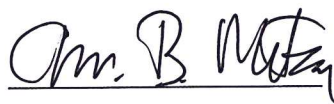


Jes Günther Matzen

Bestyrelsen



Frank Bossen



Christian B. Matzen



Jes G. Matzen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LØMA Løgumkloster Maskinforretning ApS Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for LØMA Løgumkloster Maskinforretning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

KONKLUSION

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

SUPPLERENDE OPLYSNINGER VEDRØRENDE ANDRE FORHOLD

Et bestyrelsesmedlem har et mellemværende med virksomheden på kr. 13.633. Lånet er ikke tilbagebetalt den 31.12.2015, jf. årsregnskabets note 9. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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.

Tønder, den 20. maj 2015

Revisionscentret Tønder/Skærbæk

Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 81 23 72



Helen Lisby

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og fabrikation, investeringsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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/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 eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt

for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Resultatopgørelsen

Generelt

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning og produktionsomkostninger".

Nettoomsætning

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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter vareforbrug og løn- og personaleomkostninger til værksted, drift af servicevogne, vedligeholdelse af maskiner og inventar.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter løn- og personaleomkostninger til salgsafdelingen, edb-omkostninger, udstillingsomkostninger, annoncer og reklame, vedligeholdelse af inventar i salgsafdelingen, lokaleomkostninger samt tab på debioterer mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter løn- og personaleomkostninger til administrationen, edb-omkostninger, forsikringer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godt-

gørelse under åcontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-40 år	40%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%
Småanskaffelser under kr. 12.800	omkostningsført	0%

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 eller -omkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Kapitalandele er værdiansat til regnskabsmæssig indre værdi, equity-metoden.

Dette indebærer, at kapitalandele i associerede virksomheder i balancen optages

til den indre værdi og at selskabets andel af resultatet efter skat medtages i resultatopgørelsen

under posten "Resultat af andre værdipapirer, kapitalandele samt tilgodehavender der er anlægsaktiver

Ikke udloddet andel af de associerede virksomheders nettoresultat henlægges til "Reserver for nettoop-opskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af aconto faktureringer og forudbetalinger. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver henholdsvis passiver og omfatter afholdte omkostninger, eller modtagne indtægter, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte for regnskabsåret

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

Skyldig skat 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 gældsmetode 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 under-skud, 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%.

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 er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse for året 2015

Note	Kr.	Sidste år
Bruttofortjeneste	4.601.591	4.169.519
1/2. Distributionsomkostninger	-2.103.185	-2.293.870
1. Administrationsomkostninger	-1.045.554	-1.057.250
Andre driftsindtægter	1.081	0
Resultat før finansielle poster	1.453.933	818.399
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgode	12.072	30.901
3. Andre finansielle indtægter	77.008	78.257
4. Øvrige finansielle omkostninger	-280.757	-414.599
Ordinært resultat før skat	1.262.256	512.958
5. Skat af årets resultat	-282.182	-110.051
Årets resultat	980.074	402.908
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	800.000	375.000
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	12.072	30.901
Overført resultat	168.002	-2.994
Disponeret i alt	980.074	402.908

Balance pr. 31. december 2015

Note	Kr.	Sidste år
<u>AKTIVER</u>		
<u>Anlægsaktiver</u>		
6. Grunde og bygninger	3.221.881	3.540.879
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>5.000</u>	<u>16.703</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.226.881</u>	<u>3.557.582</u>
7. Andre værdipapirer og kapitalandele	722.248	710.176
Andre tilgodehavender	<u>14.480</u>	<u>16.980</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>736.728</u>	<u>727.156</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u><u>3.963.609</u></u>	 <u><u>4.284.738</u></u>
<u>Omsætningsaktiver</u>		
Råvarer og hjælpematerialer	85.050	96.600
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>7.290.899</u>	<u>6.952.767</u>
Varebeholdning i alt	<u>7.375.949</u>	<u>7.049.367</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.543.868	1.675.913
8. Igangværende arbejde for fremmed regning	20.679	78.634
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	121.952	166.815
Andre tilgodehavender	143.483	176.133
9. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>13.633</u>	<u>22.495</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.843.615</u>	<u>2.119.990</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>29.267</u>	<u>47.215</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u><u>9.248.831</u></u>	 <u><u>9.216.572</u></u>
 Aktiver i alt	 <u><u>13.212.440</u></u>	 <u><u>13.501.310</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Note	Kr.	Sidste år
<u>PASSIVER</u>		
<u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital	400.000	400.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	672.248	660.176
Overført overskud	3.968.459	3.800.457
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>800.000</u>	<u>375.000</u>
10. Egenkapital i alt	<u>5.840.707</u>	<u>5.235.633</u>
<u>Hensatte forpligtelser</u>		
5. Hensættelser til udskudt skat	<u>156.904</u>	<u>172.232</u>
<u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u>		
11. Gæld til realkreditinstitutter	2.757.732	2.954.369
11. Kreditinstitutter i øvrigt	<u>1.677.946</u>	<u>1.892.784</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.435.678</u>	<u>4.847.153</u>
11. Kortfristet del af langfristet gæld	405.535	395.286
Kreditinstitutter	877.839	1.246.803
Modtagne forudbetalinger fra kunder	4.438	4.017
Leverandører af varer og tjenesteydelser	434.722	735.391
Selskabsskat	297.510	55.370
Anden gæld	<u>759.107</u>	<u>809.426</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.779.151</u>	<u>3.246.293</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.214.829</u>	<u>8.093.446</u>
Passiver i alt	<u>13.212.440</u>	<u>13.501.310</u>
12. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter til årsrapporten

	Kr.	Sidste år
<u>Note 1. Personalemkostninger</u>		
Løn og gager	3.399.453	3.434.355
Pensioner	452.961	473.579
Andre omkostninger til social sikring	96.868	107.636
Andre interne personalemkostninger	26.935	19.615
	<u>3.976.217</u>	<u>4.035.185</u>
<u>Note 2. Af- og nedskrivning af anlægsaktiver</u>		
Bygninger	318.998	318.996
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.703	44.348
	<u>330.701</u>	<u>363.344</u>
<u>Note 3. Andre finansielle indtægter</u>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	3.601	5.844
Renteindtægt, ledelsesmedlem	2.137	3.105
Renteindtægter i øvrigt	71.270	69.308
Andre finansielle indtægter i alt	<u>77.008</u>	<u>78.257</u>
<u>Note 4. Øvrige finansielle omkostninger</u>		
Renteomkostninger i øvrigt	280.757	414.599
Øvrige finansielle omkostninger i alt	<u>280.757</u>	<u>414.599</u>

<u>Note 5. Skat af årets resultat</u>	Kr.	Sidste år
Beregnet skat af årets resultat	<u>297.510</u>	<u>55.370</u>
Udskudt skat på omsætningsaktiver ultimo	-10.740	-4.306
Udskudt skat på anlægsaktiver ultimo	<u>167.644</u>	<u>176.538</u>
Udskudt skat i alt	156.904	172.232
Udskudte skatteforpligtelser primo	<u>-172.232</u>	<u>-117.551</u>
Ændring af udskudte skatteforpligtelser	<u>-15.328</u>	<u>54.681</u>
Skat af årets resultat	<u><u>282.182</u></u>	<u><u>110.051</u></u>

Note 6. Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Kostpris primo	8.296.751	8.296.751
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet kostpris ultimo	<u>8.296.751</u>	<u>8.296.751</u>
Afskrivninger primo	-4.755.872	-4.436.876
Afskrivning afhændede aktiver		
Afskrivninger i året	<u>-318.998</u>	<u>-318.996</u>
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	<u>-5.074.870</u>	<u>-4.755.872</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>3.221.881</u></u>	<u><u>3.540.879</u></u>

Kontantværdien af grunde og bygninger andrager ifølge årsreguleringen 2015 kr. 4.800.000.

	Kr.	Sidste år
Note 6. Materielle anlægsaktiver, fortsat		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.091.610	2.091.610
Tilgang i året	0	0
Afgang i året, udrangeret	0	0
Samlet kostpris ultimo	<u>2.091.610</u>	<u>2.091.610</u>
Afskrivninger primo	-2.074.907	-2.030.559
Afskrivning afhændede aktiver, udrangeret	0	0
Afskrivninger i året	-11.703	-44.348
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.086.610</u>	<u>-2.074.907</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.000</u>	<u>16.703</u>
 Note 7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Samlet anskaffelsessum primo	50.000	50.000
Tilgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Samlede opskrivninger primo	660.176	629.275
Andel af årets resultat	12.072	30.901
Heraf udloddet	0	0
Samlede opskrivninger ultimo	<u>672.248</u>	<u>660.176</u>
Nedskrivning mellemregning tilknyttede selskaber	0	0
Nedskrivning af kapitalandele til forventet realisationsværdi	0	0
Hensættelse til dækning af tab i tilknyttede selskaber	0	0
Samlede nedskrivninger og hensættelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>722.248</u>	<u>710.176</u>

	Kr.	Sidste år
Note 8. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	20.679	78.634
Modtagne acontobetalinge	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>20.679</u>	<u>78.634</u>

Note 9. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Et bestyrelsesmedlem har et mellemværende med virksomheden på kr. 13.633. Lånet er ikke tilbagebetalt den 31.12.2015. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Lånet er forrentet med 10,05% p.a. Der har ikke været stillet sikkerhed for lånet.

Note 10. Egenkapital

	<u>Egenkapital primo året</u>	<u>Praksis- ændringer</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til re- sultatfordeling</u>	<u>Egenkapital ultimo året</u>
Virksomhedskapital	400.000				400.000
Reserve for netto- opskrivn. efter indre værdis metode	660.176			12.072	672.248
Forslag til udbytte	375.000		-375.000	800.000	800.000
Overført overskud	<u>3.800.457</u>			<u>168.002</u>	<u>3.968.459</u>
	<u>5.235.633</u>	<u>0</u>	<u>-375.000</u>	<u>980.074</u>	<u>5.840.707</u>

Note 11. Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld primo året</u>	<u>Gæld ultimo året</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	3.143.655	2.951.267	193.535	1.983.589
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>2.098.784</u>	<u>1.889.946</u>	<u>212.000</u>	<u>972.000</u>
	<u>5.242.439</u>	<u>4.841.213</u>	<u>405.535</u>	<u>2.955.589</u>

Note 12. Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Jes G. Matzen Holding ApS, 6240 Løgumkloster, CVR nr 28676085.

Note 13. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Der er ingen garantier udover normal produktansvarsgaranti.

Der er ingen eventual- og kautionsforpligtelser.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for selskabet Jes G. Matzen Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Pant i aktiver

På selskabets bygninger og grund beliggende Jørgensgårdvej 33C, matr. nr. 2101, Løgumkøster ejerlav, er tinglyst følgende hæftelser:

1. Nykredit A/S
2. Ejerpantebrev

Ejerpantebrev nom. Kr. 3.000.000 er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

	Kr.	Sidste år
Bygninger og grund er i balancen opført til kr.	<u>3.221.881</u>	<u>3.540.879</u>

Sikkerhedsstillelser

Andelskapital i Maskinhandlernes Indkøbsring (MI) er stillet til sikkerhed for leverandørgæld til MI. Der er afgivet garantistillelse overfor Akzo Nobel Deco A/S kr. 200.000 (farvehandlerforening)