

Øgendahls Maskinfabrik A/S

Jupitervej 16 A, 7620 Lemvig

CVR-nr. 76 78 70 18

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. december 2016.

Jacob Gross Øgendahl
Dirigent

Medlem af:  **RevisorGruppen Danmark**

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Øgendahls Maskinfabrik A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 15. december 2016

Direktion

Jacob Gross Øgendahl

Bestyrelse

Preben Gross Øgendahl

Inga Øgendahl

Jacob Gross Øgendahl

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Øgendahls Maskinfabrik A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Øgendahls Maskinfabrik 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

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 aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Lemvig, den 15. december 2016

VESTJYSK REVISION A/S

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12 29 25 11

Henrik Bjerre
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	<p>Øgendahls Maskinfabrik A/S Jupitervej 16 A 7620 Lemvig</p> <p>Telefon: 97820582 Telefax: 97820599 Hjemmeside: www.oegendahl.dk & www.silo.dk E-mail: info@oegendahl.dk & mosegaard@silodk.dk</p> <p>CVR-nr.: 76 78 70 18 Stiftet: 21. december 1984 Hjemsted: Lemvig Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni</p>
Bestyrelse	<p>Preben Gross Øgendahl Inga Øgendahl Jacob Gross Øgendahl</p>
Direktion	<p>Jacob Gross Øgendahl</p>
Revision	<p>Vestjysk Revision Statsautoriseret revisionsaktieselskab Andrupsgade 7 7620 Lemvig</p>

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i fabrikation og vedligeholdelse af kværne, foderanlæg og siloer til landbruget.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -341.653 kr. mod -752.245 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årets resultat er i lighed med sidste regnskabsår påvirket af den lave investeringsaktivitet indenfor landbruget og følgevirkningerne deraf. Der har endvidere været afholdt en række væsentlige engangsudgifter til udvikling af ny rensemaskine, tab på en større debitor, udgifter til optimering af interne rutiner og processer samt markedsføring.

Virksomheden af de igangsatte markedsføringsaktiviteter samt deltagelse på årets Agromek forventes at bidrage med en øget aktivitet i det nye år.

Ledelsen forventer et nulresultat i indeværende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Øgendahls Maskinfabrik A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til gennemsnitlige valutakurser. Valutakursdifferencer, der opstår mellem den gennemsnitlige valutakurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter produktionsprincippet, dvs. indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, hvormed den samlede nettoomsætning svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling samt omkostninger vedr. låneomlægning m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger	40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år eller en kostpris på under t.kr. 13 pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Leasingkontrakter

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	4.025.589	3.329.119
1 Personaleomkostninger	-3.575.379	-3.408.551
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-396.333	-501.488
Resultat før finansielle poster	53.877	-580.920
Andre finansielle indtægter	759	13.560
Andre finansielle omkostninger	-467.875	-394.493
Resultat før skat	-413.239	-961.853
2 Skat af årets resultat	71.586	209.608
Årets resultat	-341.653	-752.245
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-341.653	-752.245
Disponeret i alt	-341.653	-752.245

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
4 Grunde og bygninger	3.343.310	3.449.798
5 Produktionsanlæg og maskiner	199.402	241.135
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	877.697	549.838
Materielle anlægsaktiver i alt	4.420.409	4.240.771
7 Andre værdipapirer og kapitalandele	10.092	8.752
Finansielle anlægsaktiver i alt	10.092	8.752
Anlægsaktiver i alt	4.430.501	4.249.523
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	1.759.647	1.680.012
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	489.949	782.645
Varebeholdninger i alt	2.249.596	2.462.657
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.748.186	2.484.042
8 Igangværende arbejder for fremmed regning	180.000	381.000
Andre tilgodehavender	128	50.633
Periodeafgrænsningsposter	142.143	89.044
Tilgodehavender i alt	2.070.457	3.004.719
Likvide beholdninger	142.054	843.358
Omsætningsaktiver i alt	4.462.107	6.310.734
Aktiver i alt	8.892.608	10.560.257

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
9	Virksomhedskapital	500.000	500.000
10	Overført resultat	-120.938	220.715
	Egenkapital i alt	<u>379.062</u>	<u>720.715</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	1.692	73.278
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.692</u>	<u>73.278</u>
 Gældsforpligtelser			
11	Gæld til realkreditinstitutter	2.559.641	2.730.620
12	Gæld til pengeinstitutter	2.327.427	2.560.760
13	Leasingforpligtelser	264.496	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.151.564</u>	<u>5.291.380</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	442.539	452.968
	Gæld til pengeinstitutter	1.803.396	2.131.302
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	606.426	826.345
	Selskabsskat	0	2.303
	Anden gæld	507.929	1.061.966
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.360.290</u>	<u>4.474.884</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.511.854</u>	<u>9.766.264</u>
	Passiver i alt	<u>8.892.608</u>	<u>10.560.257</u>
 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
15 Eventualposter			

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.936.744	2.798.142
Pensioner	413.154	370.091
Andre omkostninger til social sikring	82.422	75.467
Personaleomkostninger i øvrigt	143.059	164.851
	3.575.379	3.408.551
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	9
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-71.586	-209.608
	-71.586	-209.608
	30/6 2016	30/6 2015
3. Goodwill		
Kostpris primo	3.100.000	3.100.000
Kostpris ultimo	3.100.000	3.100.000
Af- og nedskrivninger primo	-3.100.000	-3.100.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.100.000	-3.100.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	4.423.618	4.423.618
Kostpris ultimo	4.423.618	4.423.618
Af- og nedskrivninger primo	-973.820	-867.332
Årets af-/nedskrivninger	-106.488	-106.488
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.080.308	-973.820
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.343.310	3.449.798

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	3.317.507	3.739.159
Tilgang i årets løb	30.000	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-421.652</u>
Kostpris ultimo	<u>3.347.507</u>	<u>3.317.507</u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.076.372	-3.392.204
Årets af-/nedskrivninger	-71.733	-105.820
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>421.652</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.148.105</u>	<u>-3.076.372</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>199.402</u>	<u>241.135</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	4.080.921	4.173.467
Tilgang i årets løb	787.255	58.651
Afgang i årets løb	<u>-1.302.680</u>	<u>-151.197</u>
Kostpris ultimo	<u>3.565.496</u>	<u>4.080.921</u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.531.083	-3.393.100
Årets af-/nedskrivninger	-218.112	-289.180
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>1.061.396</u>	<u>151.197</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.687.799</u>	<u>-3.531.083</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>877.697</u>	<u>549.838</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>383.646</u>	<u>133.250</u>

Noter

	30/6 2016	30/6 2015
7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	6.000	6.000
Kostpris ultimo	6.000	6.000
Opskrivninger	2.752	2.420
Årets opskrivninger	1.340	332
Opskrivninger ultimo	4.092	2.752
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.092	8.752
8. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	180.000	881.000
Modtagne acontobetalinge	0	-500.000
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	180.000	381.000
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000
<p>Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er med virkning fra 29/5 2015 opdelt i klasser, 250 A-aktier og 250 B-aktier.</p>		
10. Overført resultat		
Overført resultat primo	220.715	972.960
Årets overførte overskud eller underskud	-341.653	-752.245
	-120.938	220.715
11. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter	2.730.641	2.895.620
	2.730.641	2.895.620
Heraf forfalder inden for 1 år	-171.000	-165.000
	2.559.641	2.730.620
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	2.123.000	2.297.000

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
12. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter	<u>2.560.427</u>	<u>2.793.760</u>
	2.560.427	2.793.760
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-233.000</u>	<u>-233.000</u>
	<u>2.327.427</u>	<u>2.560.760</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.394.000</u>	<u>1.627.000</u>
13. Leasingforpligtelser		
Leasinggæld	0	54.968
Leasinggæld	<u>303.035</u>	<u>0</u>
	303.035	54.968
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-38.539</u>	<u>-54.968</u>
	<u>264.496</u>	<u>0</u>

Noter

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.731 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 3.343 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Der er afgivet bankgaranti overfor realkreditinstitut på kr. 1.899.360.

For bankgæld har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	2.250 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.748 t.kr.
Driftsinventar og driftsmateriel	693 t.kr.
Goodwill m.v.	0 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 383 t.kr., jævnfør note , er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2016 udgør 303 t.kr.

15. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ikke afsat beløb til eventuelle fremtidige garantireparationer vedrørende solgte produkter og udførte arbejder.