

PER NØRBY ApS

Gugvej 136, 9210 Aalborg SØ

CVR-nr. 21 80 47 38

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2017.

Per Nørby
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for PER NØRBY ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SØ, den 10. april 2017

Direktion

Per Nørby

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i PER NØRBY ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PER NØRBY ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Aalborg, den 10. april 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 12 86 29 03

Jens Aaen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|--|
| Selskabet | PER NØRBY ApS Gugvej 136 9210 Aalborg SØ |
| | CVR-nr.: 21 80 47 38 |
| | Stiftet: 24. juni 1999 |
| | Hjemsted: Aalborg |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Per Nørby |
| Revision | Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S |
| Associeret virksomhed | Center Group ApS, Albertslund |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje og besidde aktier og anparter og drive Kosan Gascenter samt foretage investering i fast ejendom samt hermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.230 t.kr. mod 5.775 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.334 t.kr. mod 821 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PER NØRBY ApS 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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

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 eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

| | |
|---|--------|
| Bygninger | 30 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

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 alternativt virksomhedens lånerente 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.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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 salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 6.230.223 | 5.775.460 |
| 1 Personaleomkostninger | -3.945.802 | -3.766.027 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -490.358 | -622.624 |
| Andre driftsomkostninger | -165.144 | -142.963 |
| Driftsresultat | 1.628.919 | 1.243.846 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 23.886 | 9.227 |
| Andre finansielle indtægter | 143.632 | 7.745 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -132.360 | -173.147 |
| Resultat før skat | 1.664.077 | 1.087.671 |
| Skat af årets resultat | -330.131 | -266.210 |
| Årets resultat | 1.333.946 | 821.461 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 23.886 | 9.227 |
| Udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 101.200 |
| Overføres til overført resultat | 1.206.660 | 711.034 |
| Disponeret i alt | 1.333.946 | 821.461 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Grunde og bygninger | 6.502.874 | 6.587.634 |
| 4 Indretning lejede lokaler | 0 | 106.067 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.438.542 | 1.921.096 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>8.941.416</u> | <u>8.614.797</u> |
| 5 Kapitalandele i associerede virksomheder | 362.824 | 255.578 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>362.824</u> | <u>255.578</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>9.304.240</u> | <u>8.870.375</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 1.208.783 | 1.484.343 |
| Varebeholdninger i alt | <u>1.208.783</u> | <u>1.484.343</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 440.869 | 822.160 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 0 | 10.000 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 30.875 |
| Andre tilgodehavender | 4.334 | 5.199 |
| Periodeafgrænsningsposter | 26.681 | 39.062 |
| Tilgodehavender i alt | <u>471.884</u> | <u>907.296</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.638.106 | 1.247.695 |
| Værdipapirer i alt | <u>2.638.106</u> | <u>1.247.695</u> |
| Likvide beholdninger | 726.734 | 116.921 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>5.045.507</u> | <u>3.756.255</u> |
| Aktiver i alt | <u>14.349.747</u> | <u>12.626.630</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 6 Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 7 Overkurs ved emission | 833.193 | 833.193 |
| 8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 248.214 | 224.328 |
| 9 Overført resultat | 5.670.987 | 4.464.327 |
| 10 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 101.200 |
| Egenkapital i alt | <u>6.980.794</u> | <u>5.748.048</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 106.799 | 124.576 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>106.799</u> | <u>124.576</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 4.165.770 | 4.202.042 |
| Leasingforpligtelser | 1.646.357 | 803.104 |
| Deposita | 111.598 | 112.752 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>5.923.725</u> | <u>5.117.898</u> |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 366.138 | 443.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 123.243 | 201.002 |
| Selskabsskat | 20.656 | 0 |
| Anden gæld | 828.392 | 992.106 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.338.429</u> | <u>1.636.108</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>7.262.154</u> | <u>6.754.006</u> |
| Passiver i alt | <u>14.349.747</u> | <u>12.626.630</u> |

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 3.069.186 | 3.089.830 |
| Pensioner | 682.918 | 491.422 |
| Andre omkostninger til social sikring | 27.833 | 25.560 |
| Personalemkostninger i øvrigt | <u>165.865</u> | <u>159.215</u> |
| | <u>3.945.802</u> | <u>3.766.027</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>9</u> | <u>8</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre renteomkostninger | <u>132.360</u> | <u>173.147</u> |
| | <u>132.360</u> | <u>173.147</u> |
| | | |
| 3. Immaterielle anlægsaktiver | | <u>Goodwill</u> |
| | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | | <u>750.000</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | | <u>750.000</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | | <u>750.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | | <u>750.000</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | | <u>0</u> |

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Indretning lejede lokaler</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|---|----------------------------|----------------------------------|--|
| Kostpris 1. januar 2016 | 6.777.341 | 530.335 | 2.949.637 |
| Tilgang | 41.776 | 0 | 1.025.200 |
| Afgang | 0 | 0 | -100.000 |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>6.819.117</u> | <u>530.335</u> | <u>3.874.837</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | 189.707 | 424.268 | 1.028.540 |
| Årets afskrivninger | 126.536 | 106.067 | 410.138 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 | -2.383 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>316.243</u> | <u>530.335</u> | <u>1.436.295</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>6.502.874</u> | <u>0</u> | <u>2.438.542</u> |

5. Kapitalandele i associerede virksomheder

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Kostpris 1. januar 2016 | 31.250 | 31.250 |
| Tilgang i årets løb | 83.360 | 0 |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>114.610</u> | <u>31.250</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2016 | 224.328 | 215.101 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 23.886 | 9.227 |
| Opskrivninger 31. december 2016 | <u>248.214</u> | <u>224.328</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>362.824</u> | <u>255.578</u> |

Associerede virksomheder:

| | Hjemsted | Ejerandel |
|------------------|-----------------|------------------|
| Center Group ApS | Albertslund | 33,3 % |

6. Virksomhedskapital

| | | |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 7. Overkurs ved emission | | | | |
| Overkurs ved emission 1. januar 2016 | 833.193 | 833.193 | | |
| | 833.193 | 833.193 | | |
| 8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | | | |
| Reserve for opskrivninger 1. januar 2016 | 224.328 | 215.101 | | |
| Resultatandel | 23.886 | 9.227 | | |
| | 248.214 | 224.328 | | |
| 9. Overført resultat | | | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | 4.464.327 | 3.753.293 | | |
| Årets overførte overskud eller underskud | 1.206.660 | 711.034 | | |
| | 5.670.987 | 4.464.327 | | |
| 10. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | | | |
| Udbytte 1. januar 2016 | 101.200 | 99.800 | | |
| Udloddet udbytte | -101.200 | -99.800 | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 101.200 | | |
| | 103.400 | 101.200 | | |
| 11. Gældsforpligtelser | | | | |
| | <u>Afdrag</u> | <u>Restgæld</u> | <u>Gæld i alt</u> | <u>Gæld i alt</u> |
| | <u>første år</u> | <u>efter 5 år</u> | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | 40.222 | 0 | 4.205.992 | 4.245.042 |
| Leasingforpligtelser | 325.916 | 0 | 1.972.273 | 1.203.104 |
| Deposita | 0 | 0 | 111.598 | 112.752 |
| | 366.138 | 0 | 6.289.863 | 5.560.898 |

Noter

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 4.206 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 6.461 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 1.870 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2016 udgør 1.972 t.kr.