



Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20
E-mail: aabenraa@s-revision.dk

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15
E-mail: padborg@s-revision.dk

Jyllandsgade 28 · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 73 42 09 98
E-mail: sonderborg@s-revision.dk

www.s-revision.dk

Christen Agerley A/S

Tøndevej 58-64, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 30 61 03 69

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den **31/5 2017**


Christen Agerley
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Hovedtal og nøgletal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Egenkapitalopgørelse | 16 |
| Noter | 17 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Christen Agerley 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

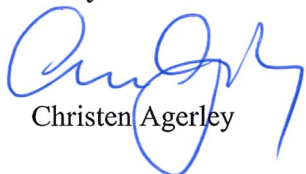
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 22. maj 2017

Direktion


Christen Agerley

Bestyrelse


Christen Agerley

Jette Agerley

Linn Marie Agerley

Benjamin Agerley

Christen Alexander Agerley

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Christen Agerley A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Christen Agerley A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

Aabenraa, den 22. maj 2017

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 18 06 16 35



Christian Giørtz

Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet | Christen Agerley A/S Tøndevej 58-64 6200 Aabenraa Telefon: 74621212 Telefax: 74625212 CVR-nr.: 30 61 03 69 Stiftet: 13. juni 2007 Hjemsted: Aabenraa Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Christen Agerley Jette Agerley Linn Marie Agerley Benjamin Agerley Christen Alexander Agerley |
| Direktion | Christen Agerley |
| Revision | Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørreport 3 6200 Aabenraa |
| Dattervirksomhed | Christen Agerley Sønderborg A/S, Sønderborg |

Hovedtal og nøgletal

| | 2016 t.kr. | 2015 t.kr. | 2014 t.kr. | 2013 t.kr. | 2012 t.kr. |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 6.992 | 7.011 | 8.295 | 0 | 0 |
| Resultat af ordinær primær drift | -707 | -1.130 | -475 | -612 | 564 |
| Finansielle poster, netto | 652 | 605 | 819 | 2.323 | 459 |
| Årets resultat | 315 | -132 | 467 | 1.807 | 750 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 55.722 | 55.565 | 56.094 | 49.329 | 46.115 |
| Egenkapital | 30.650 | 30.336 | 30.468 | 30.001 | 28.294 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 23 | 25 | 26 | 27 | 27 |
| Nøgletal i %: | | | | | |
| Soliditetsgrad | 55,0 | 54,6 | 54,3 | 60,8 | 61,4 |
| Egenkapitalforrentning | 1,0 | -0,4 | 1,5 | 6,2 | 2,7 |

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er autoriseret VW-forhandler med dertil knyttede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2016 er afsluttet med et overskud på kr. 314.706 mod et underskud i 2015 på t.kr. 132. Selskabets resultat anses som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2016 kr. 30.649.829.

Særlige risici

Virksomheden har ikke identificeret særlige risici udover almindeligt forekommende brancherisici.

Miljøforhold

Selskabet er opmærksom på gældende miljølovgivning og betydning af en miljømæssig forsvarlig drift.

Videnressourcer

Selskabet har løbende fokus på optimering af forretningsprocesserne og medarbejdernes videnressourcer.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer et forbedret resultat for 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Christen Agerley A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Christen Agerley A/S og tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for Dimen 69 ApS, Aabenraa, CVR nr. 30832264.

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for virksomheden, idet denne er indeholdt i pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for Dimen 69 ApS.

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.

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 transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusiv 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 varebeholdninger.

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 samt fortjeneste og tab ved salg 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, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering 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 i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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.

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 | 50 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsessværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationensværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Christen Agerley A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

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 | 6.991.597 | 7.011 |
| 1 Personaleomkostninger | -6.914.269 | -7.129 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -784.164 | -1.012 |
| Driftsresultat | -706.836 | -1.130 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.274.039 | 1.545 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 39.316 | 16 |
| Andre finansielle indtægter | 10.122 | 204 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -671.223 | -1.160 |
| Resultat før skat | -54.582 | -525 |
| Skat af årets resultat | 369.288 | 393 |
| 2 Årets resultat | 314.706 | -132 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------|--|--------------------------|----------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Grunde og bygninger | 20.585.458 | 20.653 |
| 3 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.389.371 | 1.094 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>21.974.829</u> | <u>21.747</u> |
| 4 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 14.478.272 | 13.204 |
| 5 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 30.000 | 30 |
| 6 | Deposita | 542 | 3 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>14.508.814</u> | <u>13.237</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>36.483.643</u> | <u>34.984</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 11.969.890 | 14.405 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>11.969.890</u> | <u>14.405</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.947.972 | 3.587 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 2.344.205 | 1.740 |
| | Andre tilgodehavender | 697.556 | 466 |
| 7 | Periodeafgrænsningsposter | 3.727 | 7 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>6.993.460</u> | <u>5.800</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 250.000 | 250 |
| | Værdipapirer i alt | <u>250.000</u> | <u>250</u> |
| | Likvide beholdninger | 24.646 | 126 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>19.237.996</u> | <u>20.581</u> |
| | Aktiver i alt | <u>55.721.639</u> | <u>55.565</u> |

Balance 31. december

| Passiver | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--------------------------|----------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 1.000.000 | 1.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 6.671.688 | 5.398 |
| Overført resultat | <u>22.978.141</u> | <u>23.938</u> |
| Egenkapital i alt | <u>30.649.829</u> | <u>30.336</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| 8 Hensættelser til udskudt skat | <u>2.115.401</u> | <u>2.268</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>2.115.401</u> | <u>2.268</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 6.296.691 | 6.568 |
| Gæld til pengeinstitutter | <u>4.846.415</u> | <u>4.831</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>11.143.106</u> | <u>11.399</u> |
| 9 Kortfristet del af langfristet gæld | 280.000 | 280 |
| Gæld til pengeinstitutter | 8.121.046 | 8.016 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 893.020 | 196 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 701.573 | 398 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 64.584 | 1.200 |
| Anden gæld | <u>1.753.080</u> | <u>1.472</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>11.813.303</u> | <u>11.562</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>22.956.409</u> | <u>22.961</u> |
| Passiver i alt | <u>55.721.639</u> | <u>55.565</u> |
| 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 11 Eventualposter | | |
| 12 Nærtstående parter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | Overført resultat | I alt |
|----------------------------|---------------------------|---|--------------------------|-------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 1.000.000 | 5.397.649 | 23.937.474 | 30.335.123 |
| Resultatandel | 0 | 1.274.039 | -959.333 | 314.706 |
| | 1.000.000 | 6.671.688 | 22.978.141 | 30.649.829 |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------------------|--|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 6.154.138 | 6.405 |
| Pensioner | 606.045 | 567 |
| Andre omkostninger til social sikring | 154.086 | 157 |
| | 6.914.269 | 7.129 |
| Direktion og bestyrelse | 415.402 | 678 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 23 | 25 |
| 2. Forslag til resultatdisponering | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 1.274.039 | 1.545 |
| Disponeret fra overført resultat | -959.333 | -1.677 |
| Disponeret i alt | 314.706 | -132 |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris 1. januar 2016 | 24.436.395 | 5.742.332 |
| Tilgang | 331.543 | 1.014.716 |
| Afgang | 0 | -1.029.393 |
| Kostpris 31. december 2016 | 24.767.938 | 5.727.655 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | 3.783.014 | 4.648.265 |
| Årets afskrivninger | 399.466 | 646.255 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | -956.236 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | 4.182.480 | 4.338.284 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | 20.585.458 | 1.389.371 |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 7.806.584 | 7.807 |
| Kostpris 31. december 2016 | 7.806.584 | 7.807 |
| Opskrivninger 1. januar 2016 | 5.956.097 | 4.239 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 1.445.869 | 1.717 |
| Opskrivninger 31. december 2016 | 7.401.966 | 5.956 |
| Afskrivninger på goodwill 1. januar 2016 | -558.448 | -387 |
| Årets afskrivninger på goodwill | -171.830 | -172 |
| Afskrivninger på goodwill 31. december 2016 | -730.278 | -559 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | 14.478.272 | 13.204 |
| I regnskabsposten indgår goodwill med | 128.873 | 300.703 |
| Tilknyttede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Christen Agerley Sønderborg A/S | Sønderborg | 100 % |
| 5. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 70.000 | 70 |
| Kostpris 31. december 2016 | 70.000 | 70 |
| Nedskrivninger 1. januar 2016 | -40.000 | 0 |
| Årets nedskrivninger | 0 | -40 |
| Nedskrivninger 31. december 2016 | -40.000 | -40 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | 30.000 | 30 |

Noter

| | 31/12 2016 | 31/12 2015 | | |
|--|-------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 6. Deposita | | | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 3.336 | 3 | | |
| Afgang i årets løb | -2.794 | 0 | | |
| Kostpris 31. december 2016 | 542 | 3 | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | 542 | 3 | | |
| 7. Periodeafgrænsningsposter | | | | |
| Forudbetalt forsikring | 3.727 | 7 | | |
| | 3.727 | 7 | | |
| 8. Hensættelser til udskudt skat | | | | |
| Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2016 | 2.267.571 | 2.343 | | |
| Udskudt skat af årets resultat | -152.170 | -75 | | |
| | 2.115.401 | 2.268 | | |
| 9. Kortfristet del af langfristet gæld | | | | |
| | Afdrag første år | Restgæld efter 5 år | Gæld i alt 31/12 2016 | Gæld i alt 31/12 2015 |
| Gæld til realkreditinstitutter | 280.000 | 5.448.307 | 6.576.691 | 6.848 |
| Gæld til pengeinstitutter | 0 | 4.846.415 | 4.846.415 | 4.831 |
| | 280.000 | 10.294.722 | 11.423.106 | 11.679 |

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 6.297 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 20.585 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld er der udstedt ejerpantebreve på nom. kr.1.100.000.

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Garantistillelser

Selskabets bankforbindelse har afgivet garanti vedrørende skyldig registreringsafgift på kr. 200.000.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet ulimiteret solidarisk selvskyldnerkaution vedrørende al bankgæld for datterselskabet, Christen Agerley Sønderborg A/S.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Dimen 69 ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabskat.

12. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Dimen 69 ApS

Moderselskab

Dimen 69

6200 Aabenraa

Transaktioner

Alle transaktioner med nærtstående parter er foretaget på markedsvilkår, hvorfor oplysning herom er udeladt, jf. ÅRL § 98c stk. 7.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Dimen 69 ApS, Dimen 69, 6200 Aabenraa.