

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 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98
E-mail: sonderborg@s-revision.dk

www.s-revision.dk

Dimen 69 ApS

Dimen 69, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 30 83 22 64

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21/6 2016

Christen Agerley
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal for koncernen	5
Ledelsesberetning	6
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	18
Noter	19

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Dimen 69 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 30. maj 2016

Direktion



Christen Aggerley

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Dimen 69 ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Dimen 69 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

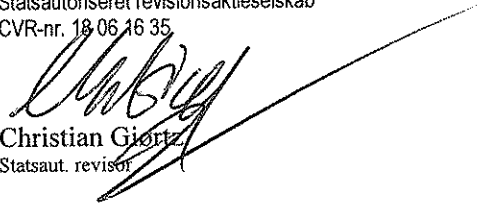
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Aabenraa, den 30. maj 2016

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 18 06 16 35


Christian Giørtz

Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dimen 69 ApS Dimen 69 6200 Aabenraa
	CVR-nr.: 30 83 22 64
	Stiftet: 5. september 2007
	Hjemsted: Aabenraa
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Christen Agerley
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørreport 3 6200 Aabenraa
Dattervirksomhed	Christen Agerley A/S, Aabenraa

Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.
Resultatopgørelse:			
Bruttofortjeneste	17.249	18.140	19.554
Resultat af ordinær primær drift	1.214	1.047	2.907
Finansielle poster, netto	-1.257	-537	-409
Årets resultat	-175	412	1.788
Balance:			
Balancesum	68.220	70.436	63.022
Egenkapital	30.440	30.614	30.303
Pengestrømme:			
Driftsaktivitet	4.518	-5.468	-974
Investeringsaktivitet	-3.685	-3.190	-715
Finansieringsaktivitet	-772	8.570	1.532
Pengestrømme i alt	60	-87	-156
Medarbejdere:			
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	36	42	49
Nøgletal i %: *)			
Soliditetsgrad	44,6	43,5	48,1
Egenkapitalforrentning	-0,6	1,4	11,8

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Koncernens hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået drift af bilforretninger og dermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2015 er afsluttet med et underskud på kr. 174.933 mod et overskud i 2014 på kr. 411.804.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2015 kr. 30.338.313.

Særlige risici

Koncernen har ikke identificeret særlige risici udover almindeligt forekomne brancherisici.

Miljøforhold

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

Den forventede udvikling

Der forventes 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 Dimen 69 ApS 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.

Ændring i regnskabsmæssige skøn

Afskrivninger på bygninger er fra 2015 ændret fra at afskrives over 25 år til at afskrives over 50 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, 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 koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, 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.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Dimen 69 ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori Dimen 69 ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid, dog maksimalt 20 år. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill), der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes i balancen under periodeafgrænsningsposter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at den ugunstige udvikling realiseres. Af negativ goodwill, der ikke relaterer sig til forventet ugunstig udvikling, indregnes i balancen et beløb svarende til handelsværdien af ikke-monetære aktiver, der efterfølgende indregnes i resultatopgørelsen over de ikke-monetære aktivers gennemsnitlige levetid.

I koncernregnskabet indregnes de tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital reguleres årligt og opføres som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds 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 på egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Koncerngoodwill

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

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	3-7 år

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

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

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektivere salget. Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 Dimen 69 ApS som administrationsselskab 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

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital eksklusive minoritetsinteresser ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
-----------------------	--

Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{*Resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital eksklusive minoritetsinteresser}}$
-------------------------------	--

*Resultat	Årets resultat med fradrag af minoritetsinteressers andel heraf
------------------	---

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2015 kr.	2014 kr.	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	17.249.017	18.139.932	-7.500	-7.500
1 Personaleomkostninger	-14.546.149	-15.169.352	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.488.635	-1.923.271	0	0
Resultat før finansielle poster	1.214.233	1.047.309	-7.500	-7.500
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	-132.378	466.662
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	0	5.172
Andre finansielle indtægter	252.681	246.463	0	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.509.609	-783.047	-40.625	-53.105
Resultat før skat	-42.695	510.725	-180.503	411.229
Skat af årets resultat	-132.238	-98.921	5.570	575
Årets resultat	-174.933	411.804	-174.933	411.804

Forslag til resultatdisponering:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-132.378	466.662
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100.000
Disponeret fra overført resultat	-143.755	-154.858
Disponeret i alt	-174.933	411.804

Balance 31. december

Aktiver		Koncern		Modervirksomhed	
		2015	2014	2015	2014
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver					
3	Koncerngoodwill	300.702	472.532	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	300.702	472.532	0	0
4	Grunde og bygninger	32.984.921	28.919.287	0	0
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.388.358	2.516.674	0	0
6	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	499.706	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	34.373.279	31.935.667	0	0
7	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	30.335.122	30.467.500
	Andre tilgodehavender	3.336	3.350	0	0
	Deposita	50.000	90.000	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	53.336	93.350	30.335.122	30.467.500
	Anlægsaktiver i alt	34.727.317	32.501.549	30.335.122	30.467.500

Balance 31. december

Aktiver		Koncern		Modervirksomhed	
		2015	2014	2015	2014
<u>Note</u>		kr.	kr.	kr.	kr.
Omsætningsaktiver					
	Varebeholdninger	26.746.506	24.522.863	0	0
	Varebeholdninger i alt	26.746.506	24.522.863	0	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.560.222	11.315.963	0	0
	Igangværende arbejder for fremmed regning	51.911	68.636	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	1.777.949	1.375.520
	Tilgodehavende selskabsskat	65.906	0	65.906	0
	Andre tilgodehavender	581.111	1.300.246	0	0
8	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8.750	8.750	8.750	8.750
	Periodeafgrænsningsposter	7.452	127.087	0	0
	Tilgodehavender i alt	6.275.352	12.820.682	1.852.605	1.384.270
	Andre værdipapirer og kapitalandele	294.360	475.540	0	0
	Værdipapirer i alt	294.360	475.540	0	0
	Likvide beholdninger	176.220	115.814	0	0
	Omsætningsaktiver i alt	33.492.438	37.934.899	1.852.605	1.384.270
	Aktiver i alt	68.219.755	70.436.448	32.187.727	31.851.770

Balance 31. december

Passiver		Koncern		Modervirksomhed	
		2015	2014	2015	2014
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital					
9	Virksomhedskapital	125.000	125.000	125.000	125.000
10	Reserve for opskrivninger	6.171.908	6.171.908	0	0
11	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	1.635.122	1.767.500
12	Overført resultat	24.142.605	24.317.538	28.578.191	28.721.946
	Egenkapital i alt	30.439.513	30.614.446	30.338.313	30.614.446
Hensatte forpligtelser					
	Hensættelser til udskudt skat	5.046.871	5.158.727	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	5.046.871	5.158.727	0	0
Gældsforpligtelser					
13	Gæld til realkreditinstitutter	12.230.867	6.049.885	0	0
14	Gæld til pengeinstitutter	4.830.560	4.332.020	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	17.061.427	10.381.905	0	0

Balance 31. december

Passiver	Koncern		Modervirksomhed	
	2015	2014	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	675.000	395.000	0	0
Gæld til pengeinstitutter	9.124.011	16.755.566	0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	636.476	1.125.332	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.388.077	1.173.293	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	1.739.768	0
Selskabsskat	0	1.129.824	0	1.129.824
Anden gæld	2.848.380	3.602.355	8.446	7.500
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000	101.200	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>15.671.944</u>	<u>24.281.370</u>	<u>1.849.414</u>	<u>1.237.324</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>32.733.371</u>	<u>34.663.275</u>	<u>1.849.414</u>	<u>1.237.324</u>
Passiver i alt	<u>68.219.755</u>	<u>70.436.448</u>	<u>32.187.727</u>	<u>31.851.770</u>

15 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**16 **Eventualposter**

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	Koncern	
	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat	-174.933	411.804
17 Reguleringer	2.849.061	2.558.776
18 Ændring i driftskapital	4.540.525	-7.216.157
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	7.214.653	-4.245.577
Renteindbetalinger og lignende	252.681	246.463
Renteudbetalinger og lignende	-1.509.609	-783.047
Pengestrøm fra ordinær drift	5.957.725	-4.782.161
Betalt selskabsskat	-1.439.824	-685.405
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.517.901	-5.467.566
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-5.849.353	-3.860.263
Salg af materielle anlægsaktiver	2.123.877	672.198
Køb af finansielle anlægsaktiver	40.014	-1.750
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-3.685.462	-3.189.815
Optagelse af langfristet gæld	7.193.000	0
Afdrag på langfristet gæld	-233.478	-310.720
Betalt udbytte	-100.000	-100.000
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	-7.631.555	8.981.107
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-772.033	8.570.387
Ændring i likvider	60.406	-86.994
Likvider 1. januar 2015	115.814	202.808
Likvider 31. december 2015	176.220	115.814
Likvider		
Likvide beholdninger	176.220	115.814
Likvider 31. december 2015	176.220	115.814

Noter

1. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	13.332.505	13.816.469	0	0
Pensioner	898.125	1.012.318	0	0
Andre omkostninger til social sikring	315.519	340.565	0	0
	<u>14.546.149</u>	<u>15.169.352</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Direktion og bestyrelse	<u>1.162.031</u>	<u>861.592</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>36</u>	<u>42</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

Renter, tilknyttede virksomheder	0	0	16.181	0
Andre renteomkostninger	1.509.609	783.047	24.444	53.105
	<u>1.509.609</u>	<u>783.047</u>	<u>40.625</u>	<u>53.105</u>

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
3. Koncerngoodwill				
Kostpris 1. januar 2015	<u>859.150</u>	<u>859.150</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>859.150</u>	<u>859.150</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-386.618	-214.788	0	0
Årets af-/nedskrivninger	<u>-171.830</u>	<u>-171.830</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-558.448</u>	<u>-386.618</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>300.702</u>	<u>472.532</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
4. Grunde og bygninger				
Kostpris 1. januar 2015	26.763.029	24.780.417	0	0
Tilgang i årets løb	6.142.109	1.982.612	0	0
Afgang i årets løb	-1.611.260	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	31.293.878	26.763.029	0	0
Opskrivninger 1. januar 2015	8.229.210	8.229.210	0	0
Opskrivninger 31. december 2015	8.229.210	8.229.210	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-6.072.952	-5.083.944	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-505.215	-989.008	0	0
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	40.000	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-6.538.167	-6.072.952	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	32.984.921	28.919.287	0	0
Den bogførte værdi af opskrivninger fratrukket foretagne afskrivninger udgør	7.573.493	0	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris 1. januar 2015	11.567.823	11.350.979	0	0
Tilgang i årets løb	207.152	1.377.945	0	0
Afgang i årets løb	-1.060.113	-1.161.101	0	0
Kostpris 31. december 2015	10.714.862	11.567.823	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-9.051.149	-8.777.619	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-859.765	-955.938	0	0
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	584.410	682.408	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-9.326.504	-9.051.149	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.388.358	2.516.674	0	0
6. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver				
Kostpris 1. januar 2015	499.706	0	0	0
Tilgang i årets løb	0	499.706	0	0
Afgang i årets løb	-499.706	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	0	499.706	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	499.706	0	0

Noter

7. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kostpris 1. januar 2015	0	0	28.700.000	28.700.000
Kostpris 31. december 2015	0	0	28.700.000	28.700.000
Opskrivninger 1. januar 2015	0	0	1.767.500	1.300.838
Årets resultat	0	0	-132.378	466.662
Opskrivninger 31. december 2015	0	0	1.635.122	1.767.500
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	0	30.335.122	30.467.500

Tilknyttet virksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
Christen Agerley A/S	Aabenraa	100 %

8. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Nedskrivning	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret kr.	Tilgodehavende i alt 31. december 2015 kr.
Direktion				0	0	8.750
		Koncern			Modervirksomhed	
		31/12 2015	31/12 2014		31/12 2015	31/12 2014
		kr.	kr.		kr.	kr.

9. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2015	125.000	125.000	125.000	125.000
	125.000	125.000	125.000	125.000

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
10. Reserve for opskrivninger				
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	6.171.908	6.171.908	0	0
	6.171.908	6.171.908	0	0
11. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	0	0	1.767.500	1.300.838
Resultatandel	0	0	-132.378	466.662
	0	0	1.635.122	1.767.500
12. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2015	24.317.538	24.005.734	28.721.946	28.876.804
Overført jf. resultatdisponering	-174.933	311.804	-143.755	-154.858
	24.142.605	24.317.538	28.578.191	28.721.946
13. Gæld til realkreditinstitutter				
Gæld til realkreditinstitutter i alt	12.230.867	6.049.885	0	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	9.810.307	4.468.000	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
14. Gæld til pengeinstitutter				
Gæld til pengeinstitutter i alt	4.830.560	4.332.020	0	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	4.830.560	4.332.020	0	0

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 12.906 t.kr., har koncernen givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 32.985 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld har koncernen udstedt ejerpantebreve på nom. kr. 4.200.000 samt skadesløsbrev på nom. kr. 4.000.000 med pant i grunde og bygninger.

Koncernen har via pengeinstituttet afgivet garantier overfor tredjemand på 1.050 tkr.

16. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Koncernen har lejeforpligtelser på 20 tkr. årligt, der kan opsiges med 12 måneders.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

	Koncern	
	2015	2014
	kr.	kr.
17. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.488.635	1.923.271
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-28.740	0
Andre finansielle indtægter	-252.681	-246.463
Øvrige finansielle omkostninger	1.509.609	783.047
Skat af årets resultat	132.238	98.921
	<u>2.849.061</u>	<u>2.558.776</u>
18. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-2.223.643	-2.304.564
Ændring i tilgodehavender	6.611.236	-3.872.897
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-28.248	-981.131
Andre ændringer i driftskapital	181.180	-57.565
	<u>4.540.525</u>	<u>-7.216.157</u>