

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Peter Beier Chokolade A/S

Ørsholtvej 35
3000 Helsingør

CVR-nr. 26 05 80 07

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10/3-2017



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Hoved- og nøgletal	10
Resultatopgørelse for 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12 - 13
Egenkapitalopgørelse for 2016	14
Pengestrømsopgørelse for 2016	15
Noter	16 - 18

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Peter Beier Chokolade A/S Ørsholtvej 35 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 26 05 80 07
	Stiftelsesdato: 1. januar 2001
	Hjemsted: Helsingør
	Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Peter Beier Linda Holmsted Beier Kristoffer Jarl Kristensen
Direktion	Peter Beier
Revisor	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 1 og 3 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Peter Beier Chokolade A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 10. marts 2017

Direktion

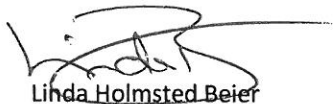


Peter Beier

Bestyrelse



Peter Beier



Linda Holmsted Beier



Kristoffer Jarl Kristensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Peter Beier Chokolade A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Beier Chokolade A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 for 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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

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 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.

Helsingør, den 10. marts 2017

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Peter Beier Chokolade A/S udvikler og forædler chokolade af høj kvalitet og har målrettet sig som seriøs leverandør til egne butikker og franchisetagere i indland og udland samt til udvalgte forhandlere.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 3.115.885 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 21.480.756 kr. pr. 31. december 2016.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

Virksomhedens forventede udvikling

Ledelsen forventer en vækststigning af selskabets omsætning på det eksisterende marked, og vil gennem yderligere etablering af butikker forbedre selskabets resultat i de kommende år. Der forventes en investeringsstrategi på niveau med året 2016.

Virksomhedens vidensressourcer

Selskabet forventer fortsat at udvikle produkter og produktionsmetoder med henblik på bevarelse og sikring af tilfredshed hos kunder og medarbejdere.

Selskabet fokuserer meget på de miljømæssige forhold, således at både etiske og miljømæssige forhold ikke kompromiteres. Selskabet driver f.eks. egen plantage, hvor den i produktionen anvendte chokolade-frugt dyrkes. På plantagen er der strenge krav til personalets forhold, herunder at selskabet ikke har og vil acceptere børnepersonale.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Peter Beier Chokolade A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles 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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

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

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Peter Beier Chokolade A/S og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

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

Patenter, varemærker og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden.

Udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Produktionsanlæg og maskiner, 5 - 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 - 10 år

Indretning af lejede lokaler, 10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpemateriale, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

HOVED- OG NØGLETAL

	2016	2015	2014	2013	2012
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Bruttofortjeneste	24.905	22.677	21.202	19.938	17.953
Resultat af finansielle poster	-365	-464	-784	-599	-770
Resultat af ordinær drift	4.365	3.590	3.151	2.076	2.965
Årets resultat	3.116	2.370	1.761	1.159	1.085
Aktiver	42.569	42.587	45.514	42.548	43.664
Egenkapital	21.481	20.365	19.998	18.236	17.078
Pengestrømme fra (brugt i) driftsaktivitet	6.012	5.896	4.993	4.925	5.921
Pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet	37	37	-2.209	-2.727	-3.593
Pengestrømme fra (brugt i) finansieringsaktivitet	-5.578	-2.658	-4.562	-33	-7.333
Bruttomargin	79%	79%	80%	83%	84%
Soliditetsgrad	50%	48%	44%	43%	39%
Forrentning af egenkapitalen	15%	12%	9%	6%	10%
Afkast af investeret kapital	16%	14%	17%	12%	18%

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		24.905.274	22.677.022
Personaleomkostninger	1	-17.326.826	-15.361.485
Af- og nedskrivninger		-3.213.614	-3.725.098
Resultat af ordinær drift		4.364.834	3.590.439
Finansielle indtægter	2	400.136	288.588
Finansielle omkostninger	3	-765.071	-752.821
Ordinært resultat før skat		3.999.899	3.126.206
Skat af årets resultat	4	-884.014	-756.329
ÅRETS RESULTAT		3.115.885	2.369.877
Resultatdisponering:			
Udbytte		5.000.000	2.000.000
Overført resultat		-1.884.115	369.877
		3.115.885	2.369.877

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Varemærker, der stammer fra udviklingsprojekter		160.223	216.772
Goodwill		477.712	644.805
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	<u>637.935</u>	<u>861.577</u>
Grunde og bygninger		958.718	958.718
Produktionsanlæg og maskiner		780.467	1.166.570
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		755.760	732.976
Indretning af lejede lokaler		12.539.323	13.825.938
Materielle anlægsaktiver i alt	6	<u>15.034.268</u>	<u>16.684.202</u>
Deposita		3.296.732	3.179.894
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>3.296.732</u>	<u>3.179.894</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>18.968.935</u>	<u>20.725.673</u>
Råvarer og hjælpematerialer		10.911.200	11.288.588
Varebeholdninger i alt		<u>10.911.200</u>	<u>11.288.588</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		871.283	1.726.440
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.155.270	7.444.308
Andre tilgodehavender		152.800	191.683
Periodeafgrænsningsposter		1.350.064	957.485
Tilgodehavender i alt		<u>12.529.417</u>	<u>10.319.916</u>
Likvide beholdninger		<u>159.815</u>	<u>253.067</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>23.600.432</u>	<u>21.861.571</u>
AKTIVER I ALT		<u>42.569.367</u>	<u>42.587.244</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital	7	1.000.000	1.000.000
Overført resultat		15.480.756	17.364.871
Udbytte		5.000.000	2.000.000
EGENKAPITAL I ALT		<u>21.480.756</u>	<u>20.364.871</u>
Udskudt skat		8.000	18.000
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>8.000</u>	<u>18.000</u>
Gæld til banker		3.500.000	3.600.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		190.630	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	<u>3.690.630</u>	<u>3.600.000</u>
Gæld til banker		3.059.060	3.623.490
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.952.819	2.314.215
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.393.182	4.190.563
Skyldig selskabsskat		793.171	891.818
Anden gæld		4.636.640	4.584.287
Kortfristet del af langfristet gæld		2.555.109	3.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>17.389.981</u>	<u>18.604.373</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>21.080.611</u>	<u>22.204.373</u>
PASSIVER I ALT		<u>42.569.367</u>	<u>42.587.244</u>
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Ejerskab	11		
Leje- eller leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen	12		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Primo	1.000.000	1.000.000
Ultimo i alt	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Overført resultat:		
Primo	17.364.871	16.994.994
Tilgang	0	369.877
Afgang	-1.884.115	0
Ultimo i alt	<u>15.480.756</u>	<u>17.364.871</u>
Udbytte:		
Primo	2.000.000	2.000.000
Tilgang	5.000.000	2.000.000
Afgang	-2.000.000	-2.000.000
Ultimo	<u>5.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Egenkapital i alt	<u><u>21.480.756</u></u>	<u><u>20.364.871</u></u>

ÅRSREGNSKAB

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2016

	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat	3.115.885	2.369.877
Af- og nedskrivninger	3.213.614	3.725.098
Reguleringer af avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-1.494.223	0
Reguleringer af renteindtægter og lignende indtægter	-35.903	-26.213
Reguleringer af renteudgifter og lignende udgifter	19.892	25.271
Reguleringer af skat af årets resultat	884.014	756.329
Ændring i varebeholdninger	77.388	-1.374.296
Ændring i tilgodehavender mv.	441.955	873.897
Ændring i leverandørgæld mv.	756.042	318.234
Betalt (refunderet) selskabsskat	-966.735	-772.555
Pengestrømme fra driftsaktivitet	6.011.929	5.895.642
Salg af immaterielle anlægsaktiver	1.700.000	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.825.815	-1.430.573
Salg af materielle anlægsaktiver	280.000	1.029.978
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-116.838	437.111
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	37.347	36.516
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	-3.223.837	-57.721
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt	-354.261	-600.000
Betalt udbytte	-2.000.000	-2.000.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-5.578.098	-2.657.721
Ændring i likvider	471.178	3.274.437
Likvide beholdninger, primo	253.067	150.957
Kortfristet gæld til banker, primo	-3.623.490	-6.795.817
Likvide beholdninger, ultimo	159.815	253.067
Kortfristet gæld til banker, ultimo	-3.059.060	-3.623.490

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	16.411.521	14.629.455
Pensioner	48.999	48.741
Omkostninger til social sikring	460.746	443.914
Andre personaleomkostninger	405.560	239.375
Personaleomkostninger	17.326.826	15.361.485
Gennemsnitligt antal ansatte	56	50
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	386.453	279.212
Renteindtægter i øvrigt	1.722	481
Valutakursgevinst	11.961	8.895
Finansielle indtægter	400.136	288.588
3. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	162.140	168.002
Renteomkostninger i øvrigt	602.931	584.819
Finansielle omkostninger	765.071	752.821
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	894.014	954.335
Ændring i udskudt skat	-10.000	-198.006
Skat af årets resultat	884.014	756.329
5. Immaterielle anlægsaktiver		
Færdiggjorte udviklingsprojekter:		
Kostpris, primo	282.746	282.746
Kostpris, ultimo	282.746	282.746
Af- og nedskrivninger, primo	-65.974	-9.425
Afskrivninger	-56.549	-56.549
Af- og nedskrivninger, ultimo	-122.523	-65.974
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	160.223	216.772
Goodwill:		
Kostpris, primo	7.213.308	7.213.308
Afgang	-1.800.000	0
Kostpris, ultimo	5.413.308	7.213.308
Af- og nedskrivninger, primo	-6.568.503	-6.126.707
Afskrivninger	-167.093	-441.796
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	1.800.000	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-4.935.596	-6.568.503
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	477.712	644.805

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger:		
Kostpris, primo	958.718	958.718
Kostpris, ultimo	958.718	958.718
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	958.718	958.718
Produktionsanlæg og maskiner:		
Kostpris, primo	5.666.183	5.502.166
Tilgang	0	164.017
Kostpris, ultimo	5.666.183	5.666.183
Af- og nedskrivninger, primo	-4.499.613	-4.126.485
Afskrivninger	-386.103	-373.128
Af- og nedskrivninger, ultimo	-4.885.716	-4.499.613
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	780.467	1.166.570
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	5.877.308	5.753.063
Tilgang	464.955	124.245
Afgang	-518.780	0
Kostpris, ultimo	5.823.483	5.877.308
Af- og nedskrivninger, primo	-5.144.332	-4.731.289
Afskrivninger	-442.171	-413.043
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	518.780	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-5.067.723	-5.144.332
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	755.760	732.976
Indretning af lejede lokaler:		
Kostpris, primo	31.447.873	32.046.585
Tilgang	1.360.860	1.142.311
Afgang	-2.333.968	-1.741.023
Kostpris, ultimo	30.474.765	31.447.873
Af- og nedskrivninger, primo	-17.621.935	-15.892.400
Afskrivninger	-2.161.698	-2.430.019
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	1.848.191	700.484
Af- og nedskrivninger, ultimo	-17.935.442	-17.621.935
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	12.539.323	13.825.938

ÅRSREGNSKAB**NOTER****7. Selskabskapital**

Selskabskapitalen er opdelt i aktier á 500 kr. eller multipla heraf.

	2016	2015
	kr.	kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser, ultimo	6.245.739	6.600.000
Langfristet gæld - forfald mindre end 1 år efter balancetidspunktet	-2.555.109	-3.000.000
Langfristet gæld - forfald mellem 1 og 5 år efter balancetidspunktet	-3.690.630	-3.000.000
Gæld til banker, der forfalder efter 5 år	0	600.000

9. Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabets bankforbindelse har stillet garantier for i alt 907 t.kr.

Tredjemand har kautioneret for selskabets bankgæld.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter for koncernselskabers engagement med kreditinstitutter.

Til sikkerhed for øvrige kreditinstitutter er der stillet ejendomspant for 235 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af driftsmidlerne herfor udgør 326 t.kr. pr. 31. december 2016.

11. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Peter Beier Holding ApS, Ørsholtvej 35, 3000 Helsingør

12. Leje- eller leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Der er operationelle leasingforpligtelser på 601 t.kr. over 6-42 mdr.