

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 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 12/5-2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Hoved- og nøgletal	9
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11 - 12
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Pengestrømsopgørelse for 2015	14
Noter	15 - 17

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 2015 - 31. december 2015

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 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 26. februar 2016

Direktion



Peter Beier

Bestyrelse



Peter Beier



Linda Holmsted Beier



Kristoffer Jarl Kristensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Peter Beier Chokolade A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Beier Chokolade A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og 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 årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 26. februar 2016

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 2.369.877 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 20.364.871 kr. pr. 31. december 2015.

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 tiltag med udvalgte eksklusive eksterne forhandlere etablere nye markeder til afsætning af selskabets produkter. Der forventes en afdæmpet investeringsstrategi på niveau med året 2015.

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 komprimeres. 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-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

Tilgodehænder, 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 finansiel 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nominal 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 nettorealiseringsværdi.

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 nominal værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed, samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko med fradrag af kortfristet bankgæld.

ÅRSREGNSKAB

HOVED- OG NØGLETAL

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Bruttofortjeneste	22.677	21.199	19.938	17.953	18.654
Resultat af finansielle poster	-464	-784	-599	-770	-1.062
Resultat af ordinær drift	3.590	3.148	2.076	2.965	2.536
Årets resultat	2.370	1.759	1.159	1.085	1.408
Aktiver	42.587	45.514	42.548	43.664	39.669
Egenkapital	20.365	19.995	18.236	17.078	15.416
Pengestrømme fra (brugt i) driftsaktivitet	5.896	4.993	4.925	5.921	4.053
Pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet	37	-2.209	-2.727	-3.593	-639
Pengestrømme fra (brugt i) finansieringsaktivitet	-2.658	-4.562	-33	-7.333	-1.404
Bruttomargin	79%	80%	83%	84%	79%
Soliditetsgrad	48%	44%	43%	39%	39%
Forrentning af egenkapitalen	12%	9%	6%	10%	9%
Afkast af investeret kapital	14%	17%	12%	18%	11%

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		22.677.022	21.198.931
Personaleomkostninger	1	-15.361.485	-14.016.187
Af- og nedskrivninger		-3.725.098	-4.034.742
Resultat af ordinær drift		3.590.439	3.148.002
Finansielle indtægter	2	288.588	191.473
Finansielle omkostninger	3	-752.821	-975.064
Ordinært resultat før skat		3.126.206	2.364.411
Skat af årets resultat	4	-756.329	-605.658
ÅRETS RESULTAT		2.369.877	1.758.753
Resultatdisponering:			
Udbytte		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		369.877	-241.247
		2.369.877	1.758.753

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
Varemærker, der stammer fra udviklingsprojekter		216.772	273.321
Goodwill		644.805	1.086.601
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	861.577	1.359.922
Grunde og bygninger		958.718	958.718
Produktionsanlæg og maskiner		1.166.570	1.375.681
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		732.976	1.021.774
Indretning af lejede lokaler		13.825.938	16.154.185
Materielle anlægsaktiver i alt	6	16.684.202	19.510.358
Deposita		3.179.894	3.617.005
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.179.894	3.617.005
ANLÆGSAKTIVER I ALT		20.725.673	24.487.285
Råvarer og hjælpematerialer		11.288.588	9.914.292
Varebeholdninger i alt		11.288.588	9.914.292
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.726.440	744.785
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.444.308	7.212.106
Andre tilgodehavender		191.683	1.484.325
Periodeafgrænsningsposter		957.485	1.520.395
Tilgodehavender i alt		10.319.916	10.961.611
Likvide beholdninger		253.067	150.957
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		21.861.571	21.026.860
AKTIVER I ALT		42.587.244	45.514.145

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital	7	1.000.000	1.000.000
Overført resultat		17.364.871	16.994.993
Udbytte		2.000.000	2.000.000
EGENKAPITAL I ALT		20.364.871	19.994.993
Udskudt skat		18.000	216.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		18.000	216.000
Gæld til banker		3.600.000	4.200.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	3.600.000	4.200.000
Gæld til banker		3.623.490	6.795.817
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.314.215	2.108.156
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.190.563	4.016.082
Skyldig selskabsskat		891.818	707.782
Anden gæld		4.584.287	4.475.315
Kortfristet del af langfristet gæld		3.000.000	3.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		18.604.373	21.103.152
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		22.204.373	25.303.152
PASSIVER I ALT		42.587.244	45.514.145
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Ejerskab	11		
Leje- eller leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen	12		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</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	16.994.994	17.236.240
Tilgang	369.877	0
Afgang	0	-241.247
Ultimo i alt	<u>17.364.871</u>	<u>16.994.993</u>
Udbytte:		
Primo	2.000.000	0
Tilgang	2.000.000	2.000.000
Afgang	-2.000.000	0
Ultimo	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Egenkapital i alt	<u><u>20.364.871</u></u>	<u><u>19.994.993</u></u>

ÅRSREGNSKAB

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2015

	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat	2.369.877	1.758.753
Af- og nedskrivninger	3.725.097	4.034.742
Reguleringer af renteindtægter og lignende indtægter	-26.213	0
Reguleringer af renteudgifter og lignende udgifter	25.272	0
Reguleringer af skat af årets resultat	756.329	605.658
Ændring i varebeholdninger	-1.374.296	-1.150.633
Ændring i tilgodehavender mv.	873.897	-530.219
Ændring i leverandørgæld mv.	318.234	864.069
Betalt (refunderet) selskabsskat	-772.555	-589.050
Pengestrømme fra driftsaktivitet	5.895.642	4.993.320
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-546.766
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.430.573	-1.583.244
Salg af materielle anlægsaktiver	1.029.978	90.000
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	437.111	-168.539
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	36.516	-2.208.549
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	-57.721	-3.961.767
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt	-600.000	-600.000
Betalt udbytte	-2.000.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.657.721	-4.561.767
Ændring i likvider	3.274.437	-1.776.996
Likvide beholdninger, primo	150.957	122.116
Kortfristet gæld til banker, primo	-6.795.817	-4.989.980
Likvide beholdninger, ultimo	253.067	150.957
Kortfristet gæld til banker, ultimo	-3.623.490	-6.795.817

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	14.629.455	13.321.400
Pensioner	48.741	48.774
Omkostninger til social sikring	443.914	428.175
Andre personaleomkostninger	239.375	217.838
Personaleomkostninger	15.361.485	14.016.187
Gennemsnitligt antal ansatte	50	48
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	279.212	191.437
Renteindtægter i øvrigt	481	36
Valutakursgevinst	8.895	0
Finansielle indtægter	288.588	191.473
3. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	168.002	173.913
Renteomkostninger i øvrigt	584.819	801.151
Finansielle omkostninger	752.821	975.064
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	954.335	745.658
Ændring i udskudt skat	-198.006	-140.000
Skat af årets resultat	756.329	605.658
5. Immaterielle anlægsaktiver		
Færdiggjorte udviklingsprojekter:		
Kostpris, primo	282.746	0
Tilgang	0	282.746
Kostpris, ultimo	282.746	282.746
Af- og nedskrivninger, primo	-9.425	0
Afskrivninger	-56.549	-9.425
Af- og nedskrivninger, ultimo	-65.974	-9.425
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	216.772	273.321
Goodwill:		
Kostpris, primo	7.213.308	6.949.288
Tilgang	0	264.020
Kostpris, ultimo	7.213.308	7.213.308
Af- og nedskrivninger, primo	-6.126.707	-5.403.152
Afskrivninger	-441.796	-725.851
Tilbageførsel af nedskrivninger fra tidligere periode	0	2.296
Af- og nedskrivninger, ultimo	-6.568.503	-6.126.707
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	644.805	1.086.601

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger:		
Kostpris, primo	958.718	870.526
Tilgang	0	88.192
Kostpris, ultimo	958.718	958.718
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	958.718	958.718
Produktionsanlæg og maskiner:		
Kostpris, primo	5.502.166	5.401.348
Tilgang	164.017	100.818
Kostpris, ultimo	5.666.183	5.502.166
Af- og nedskrivninger, primo	-4.126.485	-3.738.417
Afskrivninger	-373.128	-388.068
Af- og nedskrivninger, ultimo	-4.499.613	-4.126.485
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.166.570	1.375.681
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	5.753.063	5.953.858
Tilgang	124.245	0
Afgang	0	-200.795
Kostpris, ultimo	5.877.308	5.753.063
Af- og nedskrivninger, primo	-4.731.289	-4.325.222
Forhøjelse (nedsættelse) af af- og nedskrivninger, valutakursregulering	0	-5.796
Afskrivninger	-413.043	-490.629
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	0	90.358
Af- og nedskrivninger, ultimo	-5.144.332	-4.731.289
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	732.976	1.021.774
Indretning af lejede lokaler:		
Kostpris, primo	32.046.585	30.652.351
Tilgang	1.142.311	1.394.234
Afgang	-1.741.023	0
Kostpris, ultimo	31.447.873	32.046.585
Af- og nedskrivninger, primo	-15.892.400	-13.464.476
Forhøjelse (nedsættelse) af af- og nedskrivninger, valutakursregulering	0	-27.608
Afskrivninger	-2.430.019	-2.400.316
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	700.484	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-17.621.935	-15.892.400
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	13.825.938	16.154.185

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

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

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser, ultimo	6.600.000	7.200.000
Langfristet gæld - forfald mindre end 1 år efter balancetidspunktet	-3.000.000	-3.000.000
Langfristet gæld - forfald mellem 1 og 5 år efter balancetidspunktet	-3.000.000	-3.000.000
Gæld til banker, der forfalder efter 5 år	<u>600.000</u>	<u>1.200.000</u>

9. Eventualforpligtelser

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

Selskabets bankforbindelse har stillet garantier for i alt 863 t.kr.

Tredjemand har kautioneret for selskabets bankgæld.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter for koncernselskabers engagement med kreditinstitutter.

11. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalejefortegnelse 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 636 t.kr. over 18-54 mdr.