

Keld Riis ApS

Gørtlervej 15, 7600 Struer

CVR-nr. 30 55 19 66

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. maj 2017.

Lars Egsvang Rasmussen
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	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegnin

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Keld Riis ApS.

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 og pengestrømme 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.

Struer, den 1. maj 2017

Direktion

Keld Riis

Bestyrelse

Lars Egsvang Rasmussen
formand

Peter Kristensen

Keld Riis

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Keld Riis ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Keld Riis ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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.

Struer, den 1. maj 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Bent N. Rønnest
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Keld Riis ApS Gørtlervej 15 7600 Struer Telefon: 97 84 01 77 CVR-nr.: 30 55 19 66 Stiftet: 25. juni 2007 Hjemsted: Struer Regnskabsår: 1. januar - 31. december 10. regnskabsår
Bestyrelse	Lars Egsvang Rasmussen, formand Peter Kristensen Keld Riis
Direktion	Keld Riis
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Sparekassen Thy
Modervirksomhed	Keld Riis Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	4.621	3.673	0	0	0
Resultat før finansielle poster	737	71	410	608	1.098
Finansielle poster, netto	14	-69	-8	-78	-54
Årets resultat	587	1	283	430	800
Balance:					
Balancesum	5.257	4.414	3.377	2.801	3.054
Egenkapital	1.751	1.164	1.163	1.355	1.525
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	593	185	600	752	633
Investeringsaktivitet	-634	-1.055	-831	-397	-76
Finansieringsaktivitet	-37	484	87	-623	-599
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	7	7	0	0	0
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	33,3	26,4	34,4	48,4	49,9
Egenkapitalforrentning	40,3	0,1	22,5	29,9	62,6

Beregningsen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af handelsengrosvirksomhed med køb og salg af Cafax produkter

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.621 t.kr. mod 3.673 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 587 t.kr. mod et overskud sidste år på 1 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 5.257 t.kr. mod 4.414 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 843 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.751 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 33,3 % af de samlede aktiver på 5.257 t.kr., hvilket er en stigning på 6,9 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Keld Riis ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

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

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-7 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi. Værdiansættelsen foretages ud fra en afkast-baseret cash flow-model baseret på forventede fremtidige nettopengestrømme for en 5-årig periode samt en terminalperiode. Dagsværdien er endvidere korrigeret for netto-rentebærende gæld.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

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

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 Keld Riis ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

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

Pengestrømsopgørelse

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

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

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 immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	4.620.938	3.672.582
1 Personaleomkostninger	-3.257.854	-3.063.087
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-626.168	-538.091
Resultat før finansielle poster	736.916	71.404
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	53.185	36.645
Andre finansielle indtægter	79.416	13.831
2 Øvrige finansielle omkostninger	-118.794	-119.806
Resultat før skat	750.723	2.074
3 Skat af årets resultat	-163.924	-741
Årets resultat	586.799	1.333
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	586.799	1.333
Disponeret i alt	586.799	1.333

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	20.751	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>20.751</u>	<u>0</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.832.985	1.806.145
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.832.985</u>	<u>1.806.145</u>
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	244.534	165.119
	Andre tilgodehavender	32.000	32.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>276.534</u>	<u>197.119</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.130.270</u>	<u>2.003.264</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	1.057.235	910.015
	Varebeholdninger i alt	<u>1.057.235</u>	<u>910.015</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	420.650	380.008
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.577.192	1.004.007
	Andre tilgodehavender	71.612	116.009
	Tilgodehavender i alt	<u>2.069.454</u>	<u>1.500.024</u>
	Likvide beholdninger	423	483
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.127.112</u>	<u>2.410.522</u>
	Aktiver i alt	<u>5.257.382</u>	<u>4.413.786</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	245.000	245.000
8 Overført resultat	1.506.239	919.440
Egenkapital i alt	<u>1.751.239</u>	<u>1.164.440</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	93.449	49.381
Hensatte forpligtelser i alt	<u>93.449</u>	<u>49.381</u>
Gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser	512.216	752.838
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>512.216</u>	<u>752.838</u>
9 Gældsforpligtelser	578.752	374.811
Gæld til pengeinstitutter	659.041	581.793
Leverandører af varer og tjenesteydelser	831.428	860.251
Selskabsskat	119.856	0
Anden gæld	711.401	630.272
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.900.478</u>	<u>2.447.127</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.412.694</u>	<u>3.199.965</u>
Passiver i alt	<u>5.257.382</u>	<u>4.413.786</u>
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årets resultat	586.799	1.333
12 Reguleringer	656.831	569.888
13 Ændring i driftskapital	-664.345	-175.285
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	579.285	395.936
Renteindbetalinger og lignende	132.602	50.475
Renteudbetalinger og lignende	-118.794	-119.806
Pengestrøm fra ordinær drift	593.093	326.605
Betalt selskabsskat	0	-141.733
Pengestrømme fra driftsaktivitet	593.093	184.872
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-23.056	0
Salg af immaterielle anlægsaktiver	0	28.000
Køb af materielle anlægsaktiver	-610.664	-1.082.623
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-633.720	-1.054.623
Optagelse af langfristet gæld	400.137	908.754
Afdrag på langfristet gæld	-436.818	-424.516
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-36.681	484.238
Ændring i likvider	-77.308	-385.513
Likvider 1. januar 2016	-581.310	-195.797
Likvider 31. december 2016	-658.618	-581.310
Likvider		
Likvide beholdninger	423	483
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-659.041	-581.793
Likvider 31. december 2016	-658.618	-581.310

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.739.639	2.544.679
Pensioner	393.483	373.946
Andre omkostninger til social sikring	29.615	26.943
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>95.117</u>	<u>117.519</u>
	<u>3.257.854</u>	<u>3.063.087</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>118.794</u>	<u>119.806</u>
	<u>118.794</u>	<u>119.806</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	119.856	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>44.068</u>	<u>741</u>
	<u>163.924</u>	<u>741</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2016	243.000	243.000
Tilgang i årets løb	<u>23.056</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>266.056</u>	<u>243.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	-243.000	-243.000
Årets af-/nedskrivninger	<u>-2.305</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>-245.305</u>	<u>-243.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>20.751</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2016	3.960.680	2.878.057
Tilgang i årets løb	<u>610.664</u>	<u>1.082.623</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>4.571.344</u>	<u>3.960.680</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	-2.154.535	-1.640.931
Årets af-/nedskrivninger	<u>-583.824</u>	<u>-513.604</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>-2.738.359</u>	<u>-2.154.535</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.832.985</u>	<u>1.806.145</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>1.304.392</u>	<u>1.258.727</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2016	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	157.119	143.332
Årets opskrivninger	<u>79.415</u>	<u>13.787</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>236.534</u>	<u>157.119</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>244.534</u>	<u>165.119</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>245.000</u>	<u>245.000</u>
	<u>245.000</u>	<u>245.000</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	919.440	918.107
Årets overførte overskud	<u>586.799</u>	<u>1.333</u>
	<u>1.506.239</u>	<u>919.440</u>

Noter

9. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>
Leasingforpligtelser	578.752	0	1.090.968	1.127.649
	578.752	0	1.090.968	1.127.649

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 659 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 300 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.057 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	421 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	529 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 6 måneder og en samlet restleasingydelse på 26 t.kr.

Selskabet har indgået en uopsigelig lejekontrakt med en årlig leje på 180 t.kr. Aftalen har en restløbetid på 101 måneder og en samlet lejeforpligtelse på 1.520 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Keld Riis Holding ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
12. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	586.129	513.604
Andre finansielle indtægter	-132.601	-50.476
Øvrige finansielle omkostninger	118.794	119.806
Skat af årets resultat	163.924	741
Øvrige reguleringer	-79.415	-13.787
	<u>656.831</u>	<u>569.888</u>
 13. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-147.220	-82.527
Ændring i tilgodehavender	-569.430	-398.953
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	52.305	306.195
	<u>-664.345</u>	<u>-175.285</u>