

*Peter Larsen
Kaffe®*

Peter Larsen Kaffe A/S

Ærøvej 15-17
8800 Viborg

CVR-nr. 45 66 72 19

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 18 november 2016



dirigent

104921_1

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Virksomhedsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. juli – 30. juni	9
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Peter Larsen Kaffe A/S
Årsrapport 2015/16
CVR-nr. 45 66 72 19

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten til brug for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Peter Larsen Kaffe A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for virksomhedens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 18. november 2016
Direktion



Claus Bertelsen

Bestyrelse:



Lars Christer Appelqvist
formand



Claus Bertelsen



Kaj Bertelsen



Klas Westerberg



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Peter Larsen Kaffe A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Larsen Kaffe A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 for 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, om 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Aarhus, den 18. november 2016

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 57 81 98

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Steffen S. Hansen', written over a large, light blue circular stamp or watermark.

Steffen S. Hansen
statsaut. revisor

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Michael Mortensen', written over a large, light blue circular stamp or watermark.

Michael Mortensen
statsaut. revisor

Peter Larsen Kaffe A/S
Årsrapport 2015/16
CVR-nr. 45 66 72 19

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Peter Larsen Kaffe A/S
Ærøvej 15-17
8800 Viborg

Telefon: 86 62 67 33
Hjemmeside: www.peterlarsenkaffe.dk
E-mail: kaffe@peterlarsenkaffe.dk

CVR-nr.: 45 66 72 19
Stiftet 17. januar 1948
Hjemstedskommune: Viborg
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Bestyrelse

Lars Christer Appelqvist (formand)
Claus Bertelsen
Kaj Bertelsen
Klas Westerberg

Direktion

Claus Bertelsen, adm. direktør

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredskifte Allé 13
8210 Aarhus V

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 18. november 2016

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Bruttoresultat	38.319	34.549	30.380	29.264	21.173
Resultat før finansielle poster	15.588	13.219	11.230	11.023	3.812
Resultat af finansielle poster	-107	-120	-115	-134	-156
Resultat før skat	15.481	13.099	11.115	10.889	3.656
Årets resultat	12.052	9.968	8.386	8.629	2.702
Balancesum	103.582	93.543	86.324	84.018	77.995
Investering i materielle anlægsaktiver	4.270	2.650	4.152	4.099	4.334
Egenkapital	45.886	41.834	39.800	37.415	31.786
Pengestrøm fra driftsaktiviteten	12.772	7.399	14.076	19.199	14.554
Pengestrøm til investeringsaktiviteten	-3.778	-2.650	-3.935	-3.847	-3.803
Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten	-8.134	-8.476	-6.462	-3.438	-3.424
Årets forskydning i likvider	860	-3.727	3.679	11.914	7.327
Solidsitetsgrad	44,3 %	44,7 %	46,1 %	44,5 %	40,8 %
Egenkapitalforretning	27,5 %	24,4 %	21,7 %	24,9 %	8,5 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	51	46	38	37	30

Nøgletallene er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2015". Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af ristet kaffe til retail, out of home-segmentet samt specialhandlen. Disse produkter sælges både som mærkevarer og handelsmærker. Udover dette sælges instant kaffe, iskaffe, kaffekapsler, kaffemaskiner, koldbryg, te, kakao, cappuccinoprodukter mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Peter Larsen Kaffe A/S har i regnskabsåret 2015/16 haft en god udvikling i salget til både retail, out of home samt specialhandlen, så positionen udbygges fortsat på det danske marked i positiv retning.

Årets resultat før skat blev på 15.481 tkr. mod 13.099 tkr. året før.

Peter Larsen Kaffe A/S har fortsat store investeringer i mobile kaffebarer, som især anvendes på landets førende festivaler for at øge kendskabet til vores brand. Desuden investeres der endnu mere i convenience-produkter som iskaffe, kaffekapsler samt koldbryg.

Ydermere er der lanceret et helt nyt koncept fra vores nye mikroristeri i Viborg, hvorfra der produceres specielle kaffer til specialhandlen samt out of home-kunder i hele Danmark.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en fortsat stabil udvikling for selskabet i det kommende år, men indtjeningen er som altid meget afhængig af verdensmarkedsprisen på råkaffe på børserne i New York og London.

Miljø/Etik

Peter Larsen Kaffe A/S øger fortsat sit fokus på certificerede produkter så som økologiske, UTZ, Rainforest Alliance samt Fairtrade. Dette fokus øges fortsat fremadrettet med bl.a. lancering af flere certificerede produkter, da dette er et led i vores fremadrettede strategi. Dette er sket løbende siden lancering af Fairtrade-mærket kaffe i 1995.

Peter Larsen Kaffe A/S forsøger fortsat at producere og distribuere miljøvenligt. Dette bl.a. med miljøvenlig emballage, ristning med biogas, firmabiler på diesel osv. Ligeledes er alt el-forbruget på adressen i Viborg fra vindmøller for at vise endnu mere ansvarlighed for vores miljø. Produktionsselskabet er ISO 22000 godkendt.

I sidste regnskabsår skiftede produktionen i Viborg fra naturgas til biogas som den anden virksomhed i Danmark for den vej rundt at beskytte miljøet mest muligt.

Ledelsesberetning

Beretning

Social ansvarlighed

I tæt forening og med respekt for kunder, medarbejdere, leverandører og miljøet ønsker firmaet at bidrage til en velfungerende verden for nuværende og fremtidige generationer. Firmaet bruger mange ressourcer på dette og bestræber sig i enhver henseende på at være miljømæssig, socialt og økonomisk ansvarlig i alle værdikædens led – fra kaffefarmer til forbruger.

Som led i denne målsætning har vi fortsat vores projekt "Kaffe For En Bedre Fremtid" i Kenya, som skal sikre bedre levevilkår for kaffefarmerne og deres familier. Projektet har på tre år vist meget lovende resultater, og den anvendte samhandelsmodel forventes at danne skole for kaffefirmaers fremadrettede samarbejde med bønderne og deres organisationer.

Peter Larsen Kaffe A/S bidrager med sin tilstedeværelse på landets festivaler med et sekscifret økonomisk tilskud til velgørende organisationer som Muskelsvindfonden, Roskilde Fonden m.fl.

Udover ovenstående har Peter Larsen Kaffe A/S stået bag "Knus Kræft"-kampagnen i samarbejde med racerføreren Tom Kristensen og Kids Aid, og vi indsamlede i fællesskab ca. 1,1 mio. kr., som skal anvendes på ting, der skaber trivsel, håb og glæde for børn med kræft på Skejby Sygehus' børneafdeling ved Aarhus.

CSR-strategien evalueres løbende og tiltag til forbedringer integreres løbende og kontinuerligt igennem året.

Se vedlagte hjemmeside vedrørende holdbarhedsarbejdet i koncernen:

<https://www.lofbergs.se/hallbart-kaffe/vart-hallbarhetsarbete/hallbarhetsredovisning/>

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af en sådan karakter, at det påvirker selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Larsen Kaffe A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse C (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

I henhold til årsregnskabslovens § 32 sammendrages nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til bruttoresultat.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af den i resultatopgørelsen indregnede skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivningen. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder med negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi. I det omfang underbalancen overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital – Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm 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.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet 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

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Nøgletal

Nøgletal er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletal er beregnet således:

Soliditetsgrad

$$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$$

Egenkapitalforrentning

$$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Resultatopgørelse

kr.	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste		38.318.639	34.549.361
Personaleomkostninger	1	-18.633.050	-17.059.911
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-3.747.844	-3.619.788
Andre driftsomkostninger		-349.749	-650.505
Resultat før finansielle poster		15.587.996	13.219.157
Finansielle indtægter		3.663	21.686
Finansielle omkostninger		-110.898	-141.403
Resultat før skat		15.480.761	13.099.440
Skat af årets resultat	2	-3.428.460	-3.131.106
Årets resultat		<u>12.052.301</u>	<u>9.968.334</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		10.000.000	8.000.000
Overført overskud		2.052.301	1.968.334
		<u>12.052.301</u>	<u>9.968.334</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	2015/16	2014/15
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		23.464.111	23.836.402
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.597.216	11.186.881
	3	<u>35.061.327</u>	<u>35.023.283</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		31.300	31.300
		<u>31.300</u>	<u>31.300</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>35.092.627</u>	<u>35.054.583</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer		2.799.222	2.883.548
		<u>2.799.222</u>	<u>2.883.548</u>
Tilgodehavender			
Finansielle tilgodehavender	4	336.850	744.582
Tilgodehavender fra salg		53.752.613	44.683.936
Andre tilgodehavender		646.833	492.298
Periodeafgrænsningsposter		925.360	515.800
		<u>55.661.656</u>	<u>46.436.616</u>
Likvide beholdninger		<u>10.028.340</u>	<u>9.168.199</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>68.489.218</u>	<u>58.488.363</u>
AKTIVER I ALT		<u>103.581.845</u>	<u>93.542.946</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	2015/16	2014/15
PASSIVER			
Selskabskapital		1.200.000	1.200.000
Reserve for nettoopskrivning		9.085.828	9.085.828
Overført resultat		25.600.342	23.548.041
Forslag til udbytte for regnskabsåret		10.000.000	8.000.000
Egenkapital	5	<u>45.886.170</u>	<u>41.833.869</u>
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat		3.576.586	3.799.000
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.576.586</u>	<u>3.799.000</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld		1.516.235	1.599.322
	6	<u>1.516.235</u>	<u>1.599.322</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	85.461	135.941
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.347.090	4.268.241
Gæld til tilknyttede virksomheder		23.441.390	23.801.587
Selskabsskat		3.169.944	2.955.685
Anden gæld		19.558.969	15.149.301
		<u>52.602.854</u>	<u>46.310.755</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>54.119.089</u>	<u>47.910.077</u>
PASSIVER I ALT		<u>103.581.845</u>	<u>93.542.946</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			
	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter	9		

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Pengestrømsopgørelse

kr.	Note	2015/16	2014/15
Årets resultat		12.052.301	9.968.334
Regnskabsmæssige afskrivninger		3.747.844	3.619.788
Skat af ordinært resultat		3.428.460	3.131.106
Pengestrøm fra drift før ændring i driftskapital		19.228.605	16.719.228
Ændring i varebeholdninger		84.326	-526.116
Ændring i tilgodehavender		-9.225.040	-11.405.737
Ændring i mellemregning med tilknyttede virksomheder		-360.197	12.434.697
Ændring i leverandørgæld		2.078.848	-1.062.941
Ændring i anden gæld		4.409.661	-5.900.157
Betalt selskabsskat		-3.444.293	-2.844.185
Ændring finansielle tilgodehavender		0	-15.650
Pengestrøm fra driftsaktivitet		12.771.910	7.399.139
Køb af materielle anlægsaktiver		-4.270.344	-2.649.687
Salg af materielle anlægsaktiver		492.142	0
Pengestrøm til investeringsaktivitet		-3.778.202	-2.649.687
Afdrag på langfristet gældsforpligtelse		-133.567	-476.421
Udbetalt udbytte		-8.000.000	-8.000.000
Pengestrøm til finansieringsaktivitet		-8.133.567	-8.476.421
Årets pengestrøm		860.141	-3.726.969
Likvider, primo		9.168.199	12.895.168
Likvider ultimo		10.028.340	9.168.199
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		10.028.340	9.168.199
Likvider ultimo		10.028.340	9.168.199

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af årsregnskabets øvrige bestanddele.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

kr.	2015/16	2014/15
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	15.064.671	13.610.642
Pensioner	3.275.271	3.140.729
Andre omkostninger til social sikring	293.108	308.540
	<u>18.633.050</u>	<u>17.059.911</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>51</u>	<u>46</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B, stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	3.650.874	2.887.106
Årets regulering af udskudt skat	-222.414	244.000
	<u>3.428.460</u>	<u>3.131.106</u>

3 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2015	25.378.350	26.909.721	52.288.071
Årets tilgang	173.425	4.096.919	4.270.344
Årets afgang	0	-2.740.131	-2.740.131
Kostpris 30. juni 2016	<u>25.551.775</u>	<u>28.266.509</u>	<u>53.818.284</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	7.989.760	3.648.738	11.638.498
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>7.989.760</u>	<u>3.648.738</u>	<u>11.638.498</u>
Afskrivninger 1. juli 2015	9.531.708	19.371.578	28.903.286
Afskrivninger	545.716	3.195.114	3.740.830
Afgang	0	-2.248.661	-2.248.661
Afskrivninger 30. juni 2016	<u>10.077.424</u>	<u>20.318.031</u>	<u>53.672.451</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>23.464.111</u>	<u>11.597.216</u>	<u>11.784.331</u>

4 Finansielle tilgodehavender

Af tilgodehavende forfalder 109 tkr. efter 30. juni 2017 (30. juni 2016: 344 tkr.)

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

5 Egenkapital

kr.	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning	Overført re- sultat	Forslag til udbytte for regn- skabsår	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	1.200.000	9.085.828	23.548.041	8.000.000	41.833.869
Udbetalt udbytte	0	0	0	-8.000.000	-8.000.000
Reserve for opskrivning	0	0	0	0	0
Resultatdisponering	0	0	2.052.301	10.000.000	12.052.301
Egenkapital 30. juni 2016	1.200.000	9.085.828	25.600.342	10.000.000	45.886.170

Selskabskapitalen består af 1 aktie a nominelt 600.000 kr., 1 aktie a 300.000 kr., 1 aktie a 156.000 kr., 1 aktie a 40.000 kr., 2 aktier a 2.000 kr. og 100 aktier a 1.000 kr. Ingen aktie er tillagt særlige rettigheder.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 1. juli 2015	Gæld i alt 30. juni 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	1.770.873	1.601.696	85.461	1.516.235	1.171.601

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en samlet leasingydelse på 1.407 tkr. i 2015/16. Leasingkontrakterne har en restløbetid på maksimalt 35 måneder med en samlet restleasingforpligtelse på 1.804 tkr.

Lejeforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter med en uopsigelighedsperiode på maksimalt 24 måneder. Huslejeforpligtelsen udgør samlet 601 tkr.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på samlet 1.635 tkr. givet pant i ejendommen Ærøvej 20, 8800 Viborg. Den bogførte værdi af ejendommen udgør 23.464 tkr. pr. 30. juni 2016.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

9 Nærtstående parter

Peter Larsen Kaffe A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Aktieboglaget Anders Löfberg, Karlstad, Sverige, der har bestemmende indflydelse i selskabet.

Selskabets transaktioner med nærtstående parter

Selskabets varekøb er i væsentligt omfang foretaget via et koncernforbundet selskab og afregnet i henhold til gældende priskontrakt.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Aktiebolaget Anders Lofberg, Hamntorget, 651 21 Karlstad, Sverige
Claus Bertelsen Holding A/S, Ærøvej 15-17, 8800 Viborg