

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9879 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

PersonaleGruppen A/S

Vandtårnsvej 62 B , 2860 Søborg

CVR-nr. 28 70 66 50

Årsrapport for 2016

Godkendt på generalforsamlingen

den 8/2 2017



Dirigent Caroline Aller

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Beretning	6 - 7
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17 - 20

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for PersonaleGruppen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

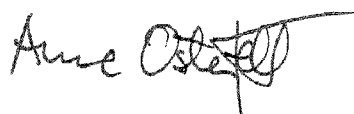
Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar-31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 3. februar 2017

Direktion

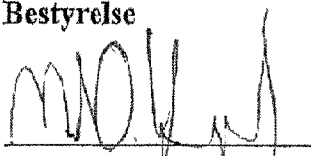


Anne Ostenfeldt



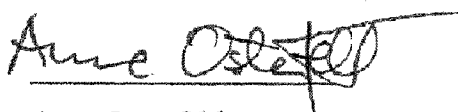
Caroline Aller

Bestyrelse



Mads Ostenfeldt/Hovgaard

formand



Anne Ostenfeldt



Caroline Aller



Gustav Niels Aller



Jørgen Bisgaard Pedersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i PersonaleGruppen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for PersonaleGruppen 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 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 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.

- 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.

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.

Hellerup, den 3. februar 2017

BHA Statsautoriseret Revision A/S

CVR. nr. 18 96 79 01


Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PersonaleGruppen A/S
Vandtårnsvej 62 B
2860 Søborg
Danmark

CVR nr. 28 70 66 50
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Gladsaxe

Bestyrelse

Mads Ostenfeldt Hovgaard, formand
Caroline Aller
Anne Ostenfeldt
Gustav Niels Aller
Jørgen Bisgaard Pedersen

Direktion

Anne Ostenfeldt
Caroline Aller

Revision

BHA Statsautoriseret Revision A/S
Tuborgvej 32
DK-2900 Hellerup

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet AC
Gruppen ApS

HOVED- OG NØGLETAL

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Hovedtal					
Resultatopgørelse					
Bruttofortjeneste	12.133	9.559	7.624	6.000	5.793
Resultat af ordinær primær drift	5.886	3.778	2.749	453	-1.565
Finansielle poster, netto	-262	-196	-256	-229	-196
Resultat af ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	4.368	2.674	1.877	148	-1.334
Balance					
Balancesum	31.276	19.024	20.066	13.577	15.665
Egenkapital	8.446	7.877	5.203	3.325	3.177
Investering i materielle anlægsaktiver	0	0	0	0	0
Antal medarbejdere	315	220	181	144	138
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	18,8	19,8	13,7	3,1	neg.
Soliditetsgrad	27,0	41,4	25,9	24,5	20,3
Forrentning af egenkapitalen	53,5	40,9	44,0	4,6	neg.

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis. I henhold til ÅRL § 101 stk. 2 vises nettoomsætningen ikke.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er assistance til offentlige og selvejende institutioner som plejehjem og hjemmepleje i form af plejeservice samt i mindre omfang assistance til private erhvervsvirksomheder.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets indtjening anses for tilfredsstillende, hvilket skal ses i lyset af den stigende omsætning og den stramme omkostningsstyring, der har været med til at sikre en positiv indvirkning på årets resultat.

Forventninger til fremtiden

Det forventes at selskabet opnår et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

Driftsmæssige risici

Selskabets væsentligste driftsrisici er knyttet til evnen til at tilpasse selskabets struktur og omkostninger, således at selskabet kan modstå den store konkurrence og det prispres der præger branchen. Derudover er det væsentligt, at selskabet er på forkant med den teknologiske udvikling, som kan betyde væsentlige omkostningsbesparelser.

Finansielle risici

Selskabet er som følge af sin drift, investeringer og finansiering eksponeret overfor ændringer i renteniveauet. Det er selskabets politik ikke at foretage aktiv spekulation i finansielle risici. Selskabets finansielle styring retter sig således alene mod styring af allerede påtagne finansielle risici.

Valutarisici

Selskabets aktiviteter foregår alle i danske kroner, hvorfor selskabet ikke har nogen valutarisiko.

LEDELSESBERETNING - fortsat**Renterisici**

Selskabets renterisiko afspejles i renteniveauet på selskabets kassekredit. Da selskabet har en stærk likviditet vil selskabet ikke være væsentlig påvirket af eventuelle rentestigninger.

Kreditrisici

Selskabet har ikke væsentlige risici vedrørende en enkelt kunde eller samarbejdspartner. Selskabets politik for at reducere kreditrisici medfører, at alle større kunder og andre samarbejdspartnere løbende kreditvurderes.

Videnressourcer

Selskabet har hele tiden fokus på at tiltrække kompetente og erfarne medarbejdere således at selskabet kan fastholde sin position på markedet. Derudover har selskabet været på markedet i mange år, hvilket også afspejles i den medarbejdersammensætning selskabet har i dag, der er med til at sikre at selskabet i fremtiden kan være konkurrencedygtig.

Miljøforhold

Selskabet er miljøbevidst og arbejder løbende på at reducere miljøpåvirkningerne fra virksomhedernes drift.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for PersonaleGruppen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Forskellen mellem kursen på transaktionsdagen og betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som finansiel post.

Tilgodehavender, gæld mv. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Kursforskellen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning, andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger og andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de med rimelig sikkerhed kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning lejede lokaler	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder omfatter leveret arbejde og omfatter periodiseret omsætning.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle 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 slutning. Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for moderselskabet, idet moderselskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**Pengestrøm fra finansieringsaktivitet**

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

NØGLETAL

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med

Den Danske finansanalytikerforenings anbefalinger og nøgletal.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Afkastningsgrad

$$\frac{\text{Resultat af primær ordinær drift} \times 100}{\text{Gns. operative aktiver}}$$

Soliditetsgrad

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

Egenkapitalforrentning

$$\frac{\text{Resultat efter skat}}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2016

		2016	2015
	Note	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE.....		12.133.250	9.559.424
Personaleudgifter	1	6.246.580	5.780.499
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....		5.886.670	3.778.925
Afskrivninger	2	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		5.886.670	3.778.925
Finansielle indtægter.....	3	1.906	17.310
Finansielle udgifter	4	264.205	213.773
RESULTAT FØR SKAT.....		5.624.371	3.582.462
Skat af årets resultat.....	5	1.255.833	907.936
ÅRETS RESULTAT.....		4.368.538	2.674.526

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret		3.400.000	3.800.000
Overført resultat		968.538	-1.125.474
		4.368.538	2.674.526

BALANCE pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>31-12-2016</u> kr.	<u>31-12-2015</u> kr.
<u>AKTIVER</u>			
Driftsmateriel og inventar		90.000	90.000
Indretning lejede lokaler		0	0
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	6	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
Deposita.....		<u>220.511</u>	<u>116.070</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		<u>220.511</u>	<u>116.070</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>310.511</u>	<u>206.070</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		30.532.386	12.968.216
Igangværende arbejder.....		739	4.365.484
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber.....		21.009	741.937
Andre tilgodehavender.....		52.720	469.292
Skatteaktiv.....	7	<u>19.910</u>	<u>27.749</u>
TILGODEHAVENDER.....		<u>30.626.764</u>	<u>18.572.678</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER		<u>338.877</u>	<u>246.140</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		<u>30.965.641</u>	<u>18.818.818</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>31.276.152</u></u>	<u><u>19.024.888</u></u>

BALANCE pr. 31. december 2016

		31-12-2016	31-12-2015
	Note	kr.	kr.
PASSIVER			
Aktiekapital		500.000	500.000
Overført resultat.....		4.546.227	3.577.689
Forslået udbytte for regnskabsåret		3.400.000	3.800.000
EGENKAPITAL I ALT.....	8	<u>8.446.227</u>	<u>7.877.689</u>
Gæld til kreditinstitutter.....		7.000.836	350.706
Leverandører af varer og tjensteydelser.....		114.625	54.968
Gæld til tilknyttede selskaber.....		1.294.402	625.276
Selskabsskat.....		247.999	34.955
Anden gæld		<u>14.172.063</u>	<u>10.081.294</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>22.829.925</u>	<u>11.147.199</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>22.829.925</u>	<u>11.147.199</u>
PASSIVER I ALT		<u>31.276.152</u>	<u>19.024.888</u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.....	9		
Nærtstående parter.....	10		
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.....	11		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktiekapital.....	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat:		
Overført fra tidligere år.....	3.577.689	4.703.163
Overført af årets resultat.....	968.538	-1.125.474
Overført til næste år.....	<u>4.546.227</u>	<u>3.577.689</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	3.800.000	0
Udbetalt udbytte	-3.800.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>3.400.000</u>	<u>3.800.000</u>
	<u>3.400.000</u>	<u>3.800.000</u>
EGENKAPITAL IALT	<u><u>8.446.227</u></u>	<u><u>7.877.689</u></u>

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen de sidste 5 år.

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2016

		2016	2015
	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Årets resultat		4.368.538	2.674.526
Reguleringer	12	1.255.833	907.936
Ændring i driftskapital	13	-8.632.427	1.032.807
Betaling af selskabsskat.....		<u>-1.034.950</u>	<u>-852.651</u>
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET		<u>-4.043.006</u>	<u>3.762.618</u>
Ændring af depositum		<u>-104.441</u>	<u>-4.508</u>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGS- AKTIVITET		<u>-104.441</u>	<u>-4.508</u>
Mellemregning med tilknyttede selskaber.....		1.390.054	-696.891
Udlodning af udbytte.....		-3.800.000	0
Ændring af bankgæld.....		<u>6.650.130</u>	<u>-3.372.794</u>
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGS- AKTIVITET		<u>4.240.184</u>	<u>-4.069.685</u>
ÅRETS PENGESTRØM.....		92.737	-311.575
Likvider 1. januar		<u>246.140</u>	<u>557.715</u>
LIKVIDER 31. DECEMBER		<u>338.877</u>	<u>246.140</u>

NOTER

	2016	2015
	kr.	kr.
<u>Note 1 - Personaleudgifter</u>		
Lønninger.....	149.121.848	115.270.152
Pensioner.....	3.397.281	2.621.867
Sociale udgifter.....	1.939.163	1.845.045
	<u>154.458.292</u>	<u>119.737.064</u>
Udgiftsført under bruttofortjenesten	<u>-148.211.712</u>	<u>-113.956.565</u>
	<u>6.246.580</u>	<u>5.780.499</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere.....	<u>315</u>	<u>220</u>

Med henvisning til ÅRL § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.

Note 2 - Afskrivninger

Indretning lejede lokaler.....	0	0
Driftsmateriel og inventar.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 3 - Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder.....	0	13.641
Andre finansielle indtægter.....	1.906	3.669
	<u>1.906</u>	<u>17.310</u>

Note 4 - Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder.....	0	0
Andre finansielle omkostninger.....	264.205	213.773
	<u>264.205</u>	<u>213.773</u>

NOTER

	2016	2015
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 5 - Skat af årets resultat</u>		
Skat af årets resultat.....	1.247.994	834.955
Regulering udskudt skat.....	7.839	72.981
	<u>1.255.833</u>	<u>907.936</u>

	Indretning	Driftsmidler
	<u>lejede lok.</u>	<u>Inventar</u>
<u>Note 6 - Anlægsaktiver</u>		
Anskaffelsessum, primo	308.000	2.534.207
Tilgang til kostpris	0	0
Afgang til kostpris	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	<u>308.000</u>	<u>2.534.207</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	308.000	2.444.207
Afskrivninger vedr. årets afgang.....	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>308.000</u>	<u>2.444.207</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	<u>0</u>	<u>90.000</u>

Note 7 - Skatteaktiv

Skatteaktivet er den skattemæssige værdi af forskellen mellem den skattemæssige og den regnskabsmæssige værdi af driftsmidler og inventar.

NOTER

	2016	2015
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Note 8 - Egenkapital		
Aktiekapital.....	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat:		
Overført fra tidligere år.....	3.577.689	4.703.163
Overført af årets resultat.....	968.538	-1.125.474
Overført til næste år.....	<u>4.546.227</u>	<u>3.577.689</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	3.800.000	0
Udbetalt udbytte	-3.800.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>3.400.000</u>	<u>3.800.000</u>
	<u>3.400.000</u>	<u>3.800.000</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>8.446.227</u>	<u>7.877.689</u>

Note 9 - Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser

Til sikkerhed for selskabets bankgæld er der afgivet virksomhedspant på kr. 9.000.000 omfattende simple fordringer, hvis regnskabsmæssig værdi er t.kr. 30.532

Selskabet har en huslejeoplygtelse på kr. 1.021.195 hvoraf kr. 204.239 forfalder indenfor 1 år.

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat i koncernen.

NOTER**Note 10 - Nærtstående parter****Bestemmende indflydelse**

AC Gruppen ApS

Øvrige nærtstående parter

AC Hjemmehjælp ApS

AC Ejendomme A/S

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

AC Gruppen ApS, Niels Bohrs Allé 2A, 2860 Søborg

Note 11 - Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

Note 12 - Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Afskrivninger på immaterielle- og materielle anlægsaktiver	0	0
Skat af årets resultat	1.255.833	907.936
	<u>1.255.833</u>	<u>907.936</u>

Note 13 - Pengestrømsopgørelse- ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	-17.564.170	1.410.023
Ændring i andre tilgodehavender.....	416.572	-329.421
Ændring i igangværende arbejder.....	4.364.745	-1.662.662
Ændring i kreditorer	59.657	-137.192
Ændring i kortfristet gæld i øvrigt	4.090.769	1.752.059
	<u>-8.632.427</u>	<u>1.032.807</u>