

TEL. : +45 3945 0200  
FAX : +45 3945 0202  
CVR : 18 9679 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 2020**  
-----

Godkendt på generalforsamlingen

den 10 / 3 2021

\_\_\_\_\_  
Dirigent Caroline Aller

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	1
Revisionspåtegning .....	2 - 3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger .....	4
Hoved- og nøgletal.....	5
Beretning .....	6 - 8
<b>Årsrapport</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	9 - 12
Resultatopgørelse .....	13
Balance .....	14 – 15
Egenkapitalopgørelse .....	16
Pengestrømsopgørelse.....	17
Noter .....	18 - 22

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 16. februar 2021

### Direktion

\_\_\_\_\_  
Anne Ostenfeldt

\_\_\_\_\_  
Caroline Aller

### Bestyrelse

\_\_\_\_\_  
Mads Ostenfeldt Hovgaard  
formand

\_\_\_\_\_  
Anne Ostenfeldt

\_\_\_\_\_  
Caroline Aller

\_\_\_\_\_  
Gustav Niels Aller

\_\_\_\_\_  
Christoffer Aller

## 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 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 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 16. februar 2021

BHA Statsautoriseret Revision A/S  
CVR. nr. 18 96 79 01

Palle Harting Johansen  
statsautoriseret revisor  
mne32856

**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  
Christoffer Aller

**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

**HØVED- OG NØGLETAL**

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>Hovedtal</b>					
<b>Resultatopgørelse</b>					
Nettoomsætning	329.709	377.349	344.342	223.887	163.226
Bruttofortjeneste	19.836	20.021	15.543	13.569	11.988
Resultat af ordinær primær drift	11.128	11.539	7.175	6.616	5.886
Finansielle poster, netto	-538	-877	-895	-587	-262
Årets resultat	8.169	8.297	4.896	4.703	4.368
<b>Balance</b>					
Balancesum	71.523	50.004	59.046	51.959	31.276
Egenkapital	7.223	16.053	12.646	9.749	8.446
Investering i materielle anlægsaktiver	0	0	0	100	0
<b>Antal medarbejdere</b>	550	655	614	409	315
<b>Nøgletal i %</b>					
Afkastningsgrad	18,3	21,1	12,1	12,8	18,8
Soliditetsgrad	10,1	32,1	21,4	18,2	27,0
Forrentning af egenkapitalen	70,2	57,8	43,7	51,7	53,5

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis.

## 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, på trods af covid-19 situationen, der har påvirket selskabets drift.

### 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.

### Redegørelse for samfundsansvar

Selskabet har ikke nedskrevne politikker for samfundsansvar, klima og menneskerettigheder, men den daglige ledelse lægger vægt på ordentlighed og etiske forretningsmodeller som selskabet drives efter.

### Miljø

Selskabet arbejder løbende på at forbedre selskabets forretningsmodel, således at man er så miljøvenlig så muligt, herunder at kørsel foretages i miljøvenlige biler og at selskabets IT-forbrug foretages på den mest besparende måde.

## LEDELSESBERETNING - fortsat

### Arbejds miljø

Selskabet har en målsætning om, at arbejdet tilrettelægges på en måde, så medarbejdernes fysiske og psykiske arbejdsforhold tilgodeses bedst muligt.

### Anti-korruption

Selskabet acceptere ikke nogen form for bestikkelsesvederlag. Det er ikke tilladt af personalet, at modtage eller tilbyde gaver uanset formen, som kan opfattes som en belønning eller begunstigeelse med henblik på en favorisering.

### Menneskerettigheder

Selskabet acceptere ikke en adfærd, der indskrænker personalets handlefrihed, ligesom selskabet har som politik at sikre sig lige betingelser for alle ansatte uden hensyntagen til etnisk oprindelse, hudfarve, køn, nationalitet, religion eller andre karakteristika. Selskabet anerkender personalets ret til at organisere sig.

### Måltal og politikker for det underrepræsenterede køn

Personalegruppen tror på, at mangfoldighed blandt medarbejderne, herunder ligelig fordeling af kønnene, bidrager positivt til arbejdsmiljøet og styrker virksomhedens performance og konkurrenceevne. Det er virksomhedens politik, at ansætte eller forfremme de bedste egnede personer uanset køn. Vi er dog opmærksomme på, at der blandt medarbejderne vil være en overrepræsentation af kvinder, grundet arbejdet i plejesektoren, som historisk set og efter vores opfattelse også fremadrettet vil være overrepræsenteret af kvinder.

### Øverste ledelse

Direktionen består af 100% kvinder og bestyrelsen består af 2 kvinder og 3 mænd, hvormed selskabet opfylder lovgivningens ønske om en ligelig fordeling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for PersonaleGruppen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en stor 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

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når en vagt er afholdt af selskabets vikarer. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen. Der indgår direkte og indirekte omkostninger, herunder løn til selskabets vikarer.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### 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 den skattemæssige småanskaffelsesgrænse omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

## 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.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### 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.

**NØGLETAL**

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske finansanalytikerforenings anbefalinger og nøgletal.

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

<b>Afkastningsgrad</b>	$\frac{\text{Resultat af primær ordinær drift} \times 100}{\text{Gns. operative aktiver}}$
<b>Soliditetsgrad</b>	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
<b>Egenkapitalforrentning</b>	$\frac{\text{Resultat efter skat}}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

**RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2020**

	<u>Note</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning .....	1	329.709.087	377.349.534
Eksterne omkostninger.....	2	<u>309.872.310</u>	<u>357.327.723</u>
BRUTTOFORTJENESTE.....		19.836.777	20.021.811
Personaleudgifter .....	4	<u>8.708.712</u>	<u>8.482.784</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....		11.128.065	11.539.027
Afskrivninger .....	5	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		11.108.065	11.519.027
Finansielle indtægter.....	6	0	665
Finansielle udgifter .....	7	<u>538.982</u>	<u>877.858</u>
RESULTAT FØR SKAT.....		10.569.083	10.641.834
Skat af årets resultat.....	8	<u>2.399.680</u>	<u>2.344.433</u>
ÅRETS RESULTAT.....	9	<u><u>8.169.403</u></u>	<u><u>8.297.401</u></u>

**BALANCE pr. 31. december 2020**

	<u>Note</u>	<u>31-12-2020</u> kr.	<u>31-12-2019</u> kr.
<b><u>AKTIVER</u></b>			
Driftsmateriel og inventar .....		90.000	90.000
Indretning lejede lokaler .....		<u>20.000</u>	<u>40.000</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER .....	10	<u>110.000</u>	<u>130.000</u>
Deposita.....		<u>108.370</u>	<u>108.370</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		<u>108.370</u>	<u>108.370</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT .....		<u>218.370</u>	<u>238.370</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		44.003.099	32.631.950
Igangværende arbejder.....		8.013	10.881.879
Andre tilgodehavender.....		10.020.353	48.494
Skatteaktiv.....	11	3.833	6.313
Periodeafgrænsningsposter.....		<u>140.004</u>	<u>172.049</u>
TILGODEHAVENDER.....		<u>54.175.302</u>	<u>43.740.685</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER .....	12	<u>17.129.227</u>	<u>6.025.422</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		<u>71.304.529</u>	<u>49.766.107</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<u><u>71.522.899</u></u>	<u><u>50.004.477</u></u>



**BALANCE pr. 31. december 2020**

	<u>Note</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b><u>PASSIVER</u></b>			
Aktiekapital .....		500.000	500.000
Overført resultat.....		6.723.051	8.553.648
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....		<u>0</u>	<u>7.000.000</u>
EGENKAPITAL I ALT.....		<u>7.223.051</u>	<u>16.053.648</u>
Gæld til kreditinstitutter.....		0	6.010.107
Leverandører af varer og tjensteydelser.....		242.882	462.207
Gæld til tilknyttede selskaber.....		380.911	1.406.555
Selskabsskat.....		1.729.201	241.125
Anden gæld .....		<u>61.946.854</u>	<u>25.830.835</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		<u>64.299.848</u>	<u>33.950.829</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT .....		<u>64.299.848</u>	<u>33.950.829</u>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<u><u>71.522.899</u></u>	<u><u>50.004.477</u></u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.....	12		
Nærtstående parter.....	13		
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.....	14		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktiekapital.....	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<b>Overført resultat:</b>		
Overført fra tidligere år.....	8.553.648	7.256.247
Overført af årets resultat.....	-1.830.597	1.297.401
Overført til næste år.....	<u>6.723.051</u>	<u>8.553.648</u>
<b>Udbytte for regnskabsåret:</b>		
Saldo primo .....	7.000.000	4.890.000
Udbetalt udbytte .....	-7.000.000	-4.890.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	<u>0</u>	<u>7.000.000</u>
	<u>0</u>	<u>7.000.000</u>
<b>EGENKAPITAL IALT .....</b>	<u><u>7.223.051</u></u>	<u><u>16.053.648</u></u>

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

**PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2020**

		<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>Note</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Årets resultat .....		8.169.403	8.297.401
Reguleringer .....	15	2.419.680	2.364.433
Ændring i driftskapital .....	16	25.459.597	8.242.924
Betaling af selskabsskat.....		<u>-909.125</u>	<u>-2.142.894</u>
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET .....</b>		<u>35.139.555</u>	<u>16.761.864</u>
Ændring af depositum .....		<u>0</u>	<u>-6.250</u>
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGS-</b>			
<b>AKTIVITET .....</b>		<u>0</u>	<u>-6.250</u>
Mellemregning med tilknyttede selskaber.....		-1.025.643	889.934
Udlodning af udbytte.....		-17.000.000	-4.890.000
Ændring af bankgæld.....		<u>-6.010.107</u>	<u>-12.015.859</u>
<b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGS-</b>			
<b>AKTIVITET .....</b>		<u>-24.035.750</u>	<u>-16.015.925</u>
<b>ÅRETS PENGESTRØM.....</b>		11.103.805	739.689
Likvider 1. januar .....		<u>6.025.422</u>	<u>5.285.733</u>
<b>LIKVIDER 31. DECEMBER .....</b>		<u>17.129.227</u>	<u>6.025.422</u>

**NOTER**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>

**Note 1 - Nettoomsætning**

Nettoomsætning består af udlejning af personale til social- og sundhedssektoren i den offentlige sektor samt til private virksomheder og kunder. Omsætningen foregår på Sjælland.

**Note 2 - Eksterne omkostninger**

Lønninger.....	305.575.604	353.047.546
Andre eksterne omkostninger.....	4.296.706	4.280.177
	<u>309.872.310</u>	<u>357.327.723</u>

**Note 3 - Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor**

Samlet honorar til BHA Statsautoriseret revision A/S.....	<u>87.500</u>	<u>77.500</u>
Honorar vedrørende lovpligtig revision.....	60.000	50.000
Andre ydelser.....	<u>27.500</u>	<u>27.500</u>
	<u>87.500</u>	<u>77.500</u>

**NOTER**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b><u>Note 4 - Personaleudgifter</u></b>		
Lønninger.....	300.598.840	345.973.523
Pensioner.....	10.540.119	11.273.630
Sociale udgifter.....	3.145.357	4.283.177
	<u>314.284.316</u>	<u>361.530.330</u>
Udgiftsført under eksterne omkostninger .....	<u>-305.575.604</u>	<u>-353.047.546</u>
	<u>8.708.712</u>	<u>8.482.784</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere.....	<u>550</u>	<u>655</u>

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

**Note 5 - Afskrivninger**

Indretning lejede lokaler.....	20.000	20.000
Driftsmateriel og inventar.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>

**Note 6 - Finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter.....	<u>0</u>	<u>665</u>
	<u>0</u>	<u>665</u>

**Note 7 - Finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder.....	0	19.041
Andre finansielle omkostninger.....	<u>538.982</u>	<u>858.817</u>
	<u>538.982</u>	<u>877.858</u>

**NOTER**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b><u>Note 8 - Skat af årets resultat</u></b>		
Skat af årets resultat.....	2.397.200	2.341.125
Regulering udskudt skat.....	2.480	3.308
	<u>2.399.680</u>	<u>2.344.433</u>

**Note 9 - Resultatdisponering**

Udbytte for regnskabsåret .....	0	7.000.000
Ekstraordinært udbytte .....	10.000.000	0
Overført resultat .....	-1.830.597	1.297.401
	<u>8.169.403</u>	<u>8.297.401</u>

**Note 10 - Anlægsaktiver**

	<b>Indretning</b>	<b>Driftsmidler</b>
	<b>lejede lok.</b>	<b>Inventar</b>
Anskaffelsessum, primo .....	408.000	2.534.207
Tilgang til kostpris .....	0	0
Afgang til kostpris .....	0	0
Anskaffelsessum, ultimo .....	<u>408.000</u>	<u>2.534.207</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo .....	368.000	2.444.207
Afskrivninger vedr. årets afgang.....	0	0
Årets afskrivninger .....	20.000	0
Akkumulerede afskrivninger, ultimo .....	<u>388.000</u>	<u>2.444.207</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	<u>20.000</u>	<u>90.000</u>

**Note 11 - Skatteaktiv**

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

**NOTER****Note 12 - Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser**

Til sikkerhed for selskabets bankgæld er der afgivet virksomhedspant på t.kr. 15.000 omfattende simple fordringer

hvis regnskabsmæssig værdi er t.kr. 44.003.

Af de likvide beholdninger ligger kr. 5. mio. til sikkerhed for en sikkerhedsstillelse overfor tredjemand

Selskabet har en husleje-forpligtelse på kr. 204.239

hvoraf kr. 204.239 forfalder indenfor 1 år.

Selskabet har stillet arbejds-garanti overfor tredjemand på kr. 11.1 mio.

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat i koncernen.

**NOTER****Note 13 - Nærtstående parter****Bestemmende indflydelse**

AC Gruppen ApS

**Ejerforhold**

Følgende aktionærer er noteret i selskabets

aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af

stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

AC Gruppen ApS, Vandtårnsvej 62 B, 2860 Søborg

**Note 14 - 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 15 - Pengestrømsopgørelse - reguleringer**

Afskrivninger på immaterielle- og materielle anlægsaktiver .....	20.000	20.000
Skat af årets resultat .....	2.399.680	2.344.433
	<u>2.419.680</u>	<u>2.364.433</u>

**Note 16 - Pengestrømsopgørelse- ændring i driftskapital**

Ændring i tilgodehavender .....	-11.371.149	20.775.700
Ændring i andre tilgodehavender.....	-9.939.814	-141.992
Ændring i igangværende arbejder.....	10.873.866	-10.868.987
Ændring i kreditorer .....	-219.325	358.285
Ændring i kortfristet gæld i øvrigt .....	36.116.019	-1.880.082
	<u>25.459.597</u>	<u>8.242.924</u>



# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Christoffer Niels Aller

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-263729598929

IP: 83.94.xxx.xxx

2021-03-10 07:40:55Z

NEM ID 

## Caroline Elizabeth Aller

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-140047708319

IP: 195.249.xxx.xxx

2021-03-10 08:21:42Z

NEM ID 

## Caroline Elizabeth Aller

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-140047708319

IP: 195.249.xxx.xxx

2021-03-10 08:21:42Z

NEM ID 

## Mads Ostenfeldt Hovgaard

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-498967617634

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-03-10 08:50:18Z

NEM ID 

## Anne Ostenfeldt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-611725559149

IP: 195.249.xxx.xxx

2021-03-10 12:16:56Z

NEM ID 

## Anne Ostenfeldt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-611725559149

IP: 195.249.xxx.xxx

2021-03-10 12:16:56Z

NEM ID 

## Gustav Niels Aller

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-700105380242

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-03-12 13:36:49Z

NEM ID 

## Palle Harting Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:18967901-RID:90855871

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-03-12 16:13:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: L8IZX-WP-JP2-X2J8J-JEYTH-MZ4GP-MZJ0C

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

**Caroline Elizabeth Aller**

**Dirigent**

Serienummer: PID:9208-2002-2-140047708319

IP: 2.108.xxx.xxx

2021-03-13 08:53:03Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>