



Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
Telefax: +45 70 14 14 88
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

PRO-REN A/S

Springstrup 7
4300 Holbæk
CVR-nr. 30069935

Årsrapport 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. juli 2018

Henrik Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter.....	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for PRO-REN A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 29. juni 2018

Direktionen

Henrik Hansen

Bestyrelsen

Annelise Hansen

Henrik Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i PRO-REN A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for PRO-REN A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 5 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabets likviditet er presset som følge af flere års dårlig indtjening og høje afdrag på gælden. Selskabets ledelse arbejder på at sikre den fremtidige likviditet til opfyldelse af deres forpligtelser ved forbedret indtjening. I forlængelse heraf har selskabets kapitalejere afgivet hensigtserklæring om sikring af selskabets fortsatte drift, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Holbæk, den 29. juni 2018

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177

Carsten Thomsen
Partner, registreret revisor
MNE-nr. mne17363

Virksomhedsoplysninger

Selskab

PRO-REN A/S
Springstrup 7
4300 Holbæk

CVR-nummer: 30069935
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Bestyrelse

Annelise Hansen
Henrik Hansen

Direktion

Henrik Hansen

Revisor

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk

Kontaktpersoner:

Carsten Thomsen
Christian Fisker

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udvikling, produktion og salg miljøvenlige duft- og rengøringsartikler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold samt forventet udvikling

Selskabet har forsat sine normale driftsaktiviteter. Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på TDKK 9. Selskabets egenkapital er positiv med TDKK 2.570.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende, men forventet. Den primære årsag til periodens underskud skyldes et utilfredsstillende afsætningsniveau samt et generelt pres på salgspriserne. Efter regnskabsårets afslutning er aktiviteten steget og indtjeningen forbedret. Derfor forventes et positivt resultat for 2018.

Som følge af det dårlige resultat, mangler selskabet likviditet og har været nødt til at få tilført likviditet fra moderselskabet samt trække ekstraordinært på kreditterne hos koncernforbundne kreditorer. Selskabets ledelse arbejder på at sikre likviditeten for fremtiden, men er presset af store ydelser på selskabets leasingforpligtelser og at selskabets øvrige kreditfaciliteter reduceres med faste afdrag. Det er dog ledelsens forventninger at indtjeningen vil blive forbedret og selskabet således kan opfylde sine forpligtelser over for dets kreditinstitutter og øvrige kreditorer.

Ledelsen anerkender, at der som følge af ovenstående er en usikkerhed omkring selskabets evne til at forsætte driften, men som det er ledelsens klare forventninger at såvel likviditet og indtjening vil blive forbedret. I forlængelse hertil har selskabets største kapitalejer afgivet en hensigtserklæring om at sikre den forsatte drift i selskabet som minimum frem til 31. december 2018 under forudsætning om at selskabets nuværende kreditfaciliteter hos dets kreditinstitutter opretholdes og gældende afdragsvilkår forsætter uændret, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PRO-REN A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Indretning af lejede lokaler	10 år, scrapværdi 0%
Produktionsanlæg og maskiner	3-15 år, scrapværdi 0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år, scrapværdi 0%

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 vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen. Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

Deposita måles til anskaffelsessummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn med tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Som følge af usikkerheden omkring tidspunktet for anvendelse af selskabets særunderskud, afsættes der ikke fuldt udskudt skatteaktiv heraf.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Note	Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	2017 DKK	2016 1.000 DKK
	Bruttofortjeneste	6.928.034	5.531
1	Personaleomkostninger	5.192.003	6.008
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	1.186.972	1.392
	Ordinært resultat før finansielle poster	549.059	-1.869
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1.910	0
	Andre finansielle indtægter	7	0
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	91.605	17
	Andre finansielle omkostninger	468.429	559
	Resultat før skat	-9.058	-2.445
	Skat af årets resultat	0	-307
	Årets resultat	-9.058	-2.138
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført fra tidligere år	-171.394	1.966
	Årets resultat	-9.058	-2.138
	Til disposition	-180.452	-171
	Overført til næste år	-180.452	-171
	Disponeret i alt	-180.452	-171

Note	Balance 31. december	2017 DKK	2016 1.000 DKK
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Indretning af lejede lokaler	150.316	242
2	Produktionsanlæg og maskiner	2.643.516	3.738
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.793.831	3.981
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	7.210	6
	Deposita	639.125	639
	Finansielle anlægsaktiver i alt	646.335	645
	Anlægsaktiver i alt	3.440.166	4.626
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	4.613.187	3.692
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	710.977	537
	Forudbetalinger for varer	28.898	0
	Varebeholdninger i alt	5.353.061	4.229
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.118.646	5.629
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	6
	Andre tilgodehavender	837.271	469
	Tilgodehavender i alt	5.955.917	6.104
	Likvide beholdninger	7	5
	Omsætningsaktiver i alt	11.308.985	10.339
	Aktiver i alt	14.749.151	14.965

Note	Balance 31. december	2017 DKK	2016 1.000 DKK
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	700.004	700
	Overkurs ved emission	0	2.050
	Overført resultat	1.869.547	-171
	Egenkapital i alt	2.569.551	2.579
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	0	287
	Leasinggæld	222.373	501
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.231.927	1.480
	Kortfristet del af langfristet gæld	-222.373	-566
3	Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.231.927	1.703
	Kortfristede gældsforpligtelser		
4	Kortfristet del af langfristet gæld	222.373	566
	Kreditinstitutter i øvrigt	5.247.668	6.107
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.494.624	3.343
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.615.020	308
	Anden gæld	367.989	361
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.947.674	10.683
	Gældsforpligtelser i alt	12.179.601	12.386
	Passiver i alt	14.749.151	14.965
5	Usikkerheder om going concern		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Kontraktlige forpligtelser		
8	Eventualposter m.v.		

Noter	2017	2016
	DKK	1.000 DKK
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger	5.016.584
	Andre udgifter til social sikring	5.792
	<u>175.419</u>	<u>216</u>
	Personaleomkostninger i alt	6.008
	<u>5.192.003</u>	<u>6.008</u>
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere 16.	
2	Produktionsanlæg og maskiner	
	Heraf finansielt leasede aktiver	221.724
	<u>221.724</u>	<u>482</u>
3	Langfristede gældsforpligtelser	
	Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: TDKK 0.	
4	Kortfristet del af langfristet gæld	
	Kortfristet del af kreditinstitutter i øvrigt	0
	Kortfristet del af leasinggæld	287
	<u>222.373</u>	<u>279</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld i alt	566
	<u>222.373</u>	<u>566</u>

5 Usikkerheder om going concern

Selskabet har forsat sine normale driftsaktiviteter. Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på TDKK 9. Selskabets egenkapital er positiv med TDKK 2.570.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende, men forventet. Den primære årsag til periodens underskud skyldes et utilfredsstillende afsætningsniveau samt et generelt pres på salgspriserne. Efter regnskabsårets afslutning er aktiviteten steget og indtjeningen forbedret. Derfor forventes et positivt resultat for 2018.

Som følge af det dårlige resultat, mangler selskabet likviditet og har været nødt til at få tilført likviditet fra moderselskabet samt trække ekstraordinært på kreditterne hos koncernforbundne kreditorer. Selskabets ledelse arbejder på at sikre likviditeten for fremtiden, men er presset af store ydelser på selskabets leasingforpligtelser og at selskabets øvrige kreditfaciliteter reduceres med faste afdrag. Det er dog ledelsens forventninger at indtjeningen vil blive forbedret og selskabet således kan opfylde sine forpligtelser over for dets kreditinstitutter og øvrige kreditorer.

Ledelsen anerkender, at der som følge af ovenstående er en usikkerhed omkring selskabets evne til at forsætte driften, men som det er ledelsens klare forventninger at såvel likviditet og indtjening vil blive forbedret. I forlængelse hertil har selskabets største kapitalejer afgivet en hensigtserklæring om at sikre den fortsatte drift i selskabet som minimum frem til 31. december 2018 under forudsætning om at selskabets nuværende kreditfaciliteter hos dets kreditinstitutter opretholdes og gældende afdragsvilkår forsætter uændret, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant med nom. TDKK 7.500 i simple fordringer, goodwill og andre immaterielle aktiver, driftsinventar og varebeholdninger samt et ejerpantebrev med nom TDKK 1.000 i driftsmidler, driftsmateriel og goodwill i de lejede lokaler på Springstrup 7, 4300 Holbæk.

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør TDKK 21, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelser er pr. 31. december 2017 opgjort til TDKK 222.

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til TDKK 739 og har en resterende løbetid på 6 måneder.

Noter

2017

2016

DKK

1.000 DKK

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har kautioneret for søsterselskabet danPlast ApS's mellemværende med pengeinstitut. Kautionsforpligtelsen er pr. 31. december 2017, TDKK 1.961.

Selskabet hæfter subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og eventuelle kildeskatter på renter, royalties og udbytter. Hæftelsen er begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for Holdingselskabet af 01-04-2001 ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.