

Pro Industri & Skadeservice A/S
Birkegårdsvej 6, Birk, 7400 Herning

CVR-nr. 30 70 45 68

Årsrapport

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. maj 2019

René Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Pro Industri & Skadeservice A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 14. maj 2019

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

René Knudsen
Formand

Svend Drejer

Torben Nielsen

Britt Engedal Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Pro Industri & Skadeservice A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pro Industri & Skadeservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Ringkøbing, den 14. maj 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen

statsautoriseret revisor
mne23420

Selskabsoplysninger

Selskabet	Pro Industri & Skadeservice A/S Birkegårdsvej 6, Birk 7400 Herning
	Telefon: 97 20 93 55
	CVR-nr.: 30 70 45 68
	Stiftet: 24. juni 2007
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 12. regnskabsår
Bestyrelse	René Knudsen, Formand Svend Drejer Torben Nielsen Britt Engedal Nielsen
Direktion	Torben Nielsen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A, 1. 6950 Ringkøbing
Bankforbindelse	Danske Bank, Herning
Advokatforbindelse	Advokathuset Eegholm Kampmannsgade 12 7400 Herning
Modervirksomhed	T.N. Holding, Herning ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af bekæmpelse af alle typer skader på bygninger, indbo, materiel mv., herunder følgeskadeindsats samt skadebegrænsning, renovering og rengøring.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2018 udgør et overskud på 2.788 tkr. mod et overskud i 2017 på 3.425 tkr.

Årets resultat anses for meget tilfredsstillende med baggrund i, at der gennem regnskabsåret har været et højt aktivitetsniveau i alle selskabets afdelinger.

Selskabets egenkapital udgør ultimo regnskabsåret 8.663 tkr. og finansierer 60,3% af balancesummen.

I 2019 har selskabet etableret ny afdeling i Kolding.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pro Industri & Skadeservice A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

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

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Pro Industri & Skadeservice A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	16.345.574	16.002.788
1 Personaleomkostninger	-11.451.729	-10.468.893
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.095.165	-1.028.416
Andre driftsomkostninger	-55.723	0
Driftsresultat	3.742.957	4.505.479
Andre finansielle indtægter	0	105
3 Øvrige finansielle omkostninger	-94.821	-48.570
Resultat før skat	3.648.136	4.457.014
4 Skat af årets resultat	-859.888	-1.032.462
Årets resultat	2.788.248	3.424.552
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.500.000	2.000.000
Overføres til overført resultat	288.248	1.424.552
Disponeret i alt	2.788.248	3.424.552

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	816.878	830.010
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>816.878</u>	<u>830.010</u>
Deposita	96.429	96.185
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>96.429</u>	<u>96.185</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>913.307</u>	<u>926.195</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.017.635	6.010.516
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.566.000	1.646.973
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	393.441	299.325
Udskudte skatteaktiver	0	34.000
Andre tilgodehavender	429.658	340.018
Periodeafgrænsningsposter	216.724	135.514
Tilgodehavender i alt	<u>8.623.458</u>	<u>8.466.346</u>
Likvide beholdninger	4.840.004	3.898.886
Omsætningsaktiver i alt	<u>13.463.462</u>	<u>12.365.232</u>
Aktiver i alt	<u>14.376.769</u>	<u>13.291.427</u>

Balance 31. december

Passiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	5.662.759	5.374.511
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.500.000	2.000.000
	Egenkapital i alt	<u>8.662.759</u>	<u>7.874.511</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	36.000	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>36.000</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.339.365	1.788.155
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.502.211	1.162.822
	Selskabsskat	239.888	594.462
	Anden gæld	1.596.546	1.871.477
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.678.010</u>	<u>5.416.916</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.678.010</u>	<u>5.416.916</u>
	Passiver i alt	<u>14.376.769</u>	<u>13.291.427</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Årets resultat	2.788.248	3.424.552
12 Reguleringer	1.352.205	1.417.253
13 Ændring i driftskapital	424.556	191.986
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	4.565.009	5.033.791
Renteindbetalinger og lignende	0	105
Renteudbetalinger og lignende	-94.821	-48.570
Pengestrøm fra ordinær drift	4.470.188	4.985.326
Betalt selskabsskat	-1.144.462	-688.468
Pengestrømme fra driftsaktivitet	3.325.726	4.296.858
Køb af materielle anlægsaktiver	-486.087	-580.925
Salg af materielle anlægsaktiver	101.723	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	-244	-48.215
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-384.608	-629.140
Betalt udbytte	-2.000.000	-1.650.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.000.000	-1.650.000
Ændring i likvider	941.118	2.017.718
Likvider primo	3.898.886	1.881.168
Likvider ultimo	4.840.004	3.898.886
Likvider		
Likvide beholdninger	4.840.004	3.898.886
Likvider ultimo	4.840.004	3.898.886

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.832.561	9.102.824
Pensioner	876.481	785.709
Andre omkostninger til social sikring	181.926	130.508
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>560.761</u>	<u>449.852</u>
	<u>11.451.729</u>	<u>10.468.893</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>23</u>	<u>22</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	397.496	336.326
Mindre nyanskaffelser	<u>697.669</u>	<u>692.090</u>
	<u>1.095.165</u>	<u>1.028.416</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	46.828	28.528
Andre finansielle omkostninger	<u>47.993</u>	<u>20.042</u>
	<u>94.821</u>	<u>48.570</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	789.888	1.034.462
Årets regulering af udskudt skat	<u>70.000</u>	<u>-2.000</u>
	<u>859.888</u>	<u>1.032.462</u>

Noter

	31/12 2018	31/12 2017
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.342.660	2.761.735
Tilgang i årets løb	486.087	580.925
Afgang i årets løb	-206.659	0
Kostpris ultimo	3.622.088	3.342.660
Af- og nedskrivninger primo	-2.512.650	-2.176.324
Årets af-/nedskrivninger	-397.496	-336.326
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	104.936	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.805.210	-2.512.650
Regnskabsmæssig værdi ultimo	816.878	830.010
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	2.203.000	1.646.973
Modtagne acontobetalinge	-637.000	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	1.566.000	1.646.973
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	5.374.511	3.949.959
Årets overførte overskud eller underskud	288.248	1.424.552
	5.662.759	5.374.511
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	2.000.000	1.650.000
Udloddet udbytte	-2.000.000	-1.650.000
Udbytte for regnskabsåret	2.500.000	2.000.000
	2.500.000	2.000.000

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Danske Bank, der pr. 31. december 2018 udgør et indestående på 4.034 tkr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill	0 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	817 tkr.
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	6.018 tkr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået 11 operationelle leasingkontrakter med Nordania Finans samt 1 operationel leasingkontrakt med LT Finans med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 488 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 4 - 46 måneder.

Huslejekforpligtelser:

Selskabet har indgået følgende huslejekontrakter:

Geråvej 77, Dronninglund	Årlig lejekforpligtelse 137 tkr.
Hørsketten 4 A, Taastrup	Årlig lejekforpligtelse 204 tkr.
Navervej 14, Hinnerup	Årlig lejekforpligtelse 144 tkr.
Hjulmagervej, Vejle	Årlig lejekforpligtelse 13 tkr.
Birkegårdsvej 6, Herning	Årlig lejekforpligtelse 330 tkr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Normale garantiforpligtelser i forbindelse med den løbende drift.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med T.N. Holding, Herning ApS, CVR-nr. 30 81 13 64 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
12. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	397.496	336.326
Andre finansielle indtægter	0	-105
Øvrige finansielle omkostninger	94.821	48.570
Skat af årets resultat	<u>859.888</u>	<u>1.032.462</u>
	<u>1.352.205</u>	<u>1.417.253</u>
13. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-191.112	-1.576.537
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>615.668</u>	<u>1.768.523</u>
	<u>424.556</u>	<u>191.986</u>