

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

CVR-nr. 30 70 45 68

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. april 2018.

René Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 25. april 2018

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

René Knudsen
Formand

Svend Drejer

Torben Nielsen

Britt Engedal Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapital ejeren i Pro Industri & Skadeservice A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pro Industri & Skadeservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt 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.

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 25. april 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 23420

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 11. 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	Spar Nord, 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

Årets resultat for 2017 udgør 3.425 tkr. mod 1.691 tkr. i 2016.

Selskabet har i regnskabsåret haft et stigende aktivitetsniveau i alle afdelinger, hvilket har været medvirkende til forøgelsen i årets resultat.

På baggrund heraf anses årets resultat for meget tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital udgør ultimo regnskabsåret 7.875 tkr. og finansierer 59,2% af balancesummen.

Der forventes et tilfredsstillende resultat for 2018.

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>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	16.002.788	10.536.458
1 Personaleomkostninger	-10.468.893	-7.732.812
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.028.416	-589.296
Driftsresultat	4.505.479	2.214.350
Andre finansielle indtægter	105	4.099
3 Øvrige finansielle omkostninger	-48.570	-13.064
Resultat før skat	4.457.014	2.205.385
4 Skat af årets resultat	-1.032.462	-514.468
Årets resultat	3.424.552	1.690.917
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	1.650.000
Overføres til overført resultat	1.424.552	40.917
Disponeret i alt	3.424.552	1.690.917

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>830.010</u>	<u>585.411</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>830.010</u>	<u>585.411</u>
	Deposita	<u>96.185</u>	<u>47.970</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>96.185</u>	<u>47.970</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>926.195</u>	<u>633.381</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.010.516	5.126.616
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.646.973	1.213.611
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	299.325	128.590
	Udskudte skatteaktiver	34.000	32.000
	Andre tilgodehavender	340.018	294.866
	Periodeafgrænsningsposter	<u>135.514</u>	<u>92.126</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>8.466.346</u>	<u>6.887.809</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.898.886</u>	<u>1.881.168</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.365.232</u>	<u>8.768.977</u>
	Aktiver i alt	<u>13.291.427</u>	<u>9.402.358</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	5.374.511	3.949.959
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	1.650.000
	Egenkapital i alt	<u>7.874.511</u>	<u>6.099.959</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.788.155	1.742.754
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.162.822	106.491
	Selskabsskat	594.462	248.468
	Anden gæld	1.871.477	1.204.686
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.416.916</u>	<u>3.302.399</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.416.916</u>	<u>3.302.399</u>
	 Passiver i alt	 <u>13.291.427</u>	 <u>9.402.358</u>
 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
11 Eventualposter			

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Årets resultat	3.424.552	1.690.917
12 Reguleringer	1.417.253	759.846
13 Ændring i driftskapital	191.986	-1.570.840
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.033.791	879.923
Renteindbetalinger og lignende	105	4.098
Renteudbetalinger og lignende	-48.570	-13.064
Pengestrøm fra ordinær drift	4.985.326	870.957
Betalt selskabsskat	-688.468	-510.375
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.296.858	360.582
Køb af materielle anlægsaktiver	-580.925	-409.810
Køb af finansielle anlægsaktiver	-48.215	0
Salg af finansielle anlægsaktiver	0	83.091
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-629.140	-326.719
Betalt udbytte	-1.650.000	-1.100.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.650.000	-1.100.000
Ændring i likvider	2.017.718	-1.066.137
Likvider primo	1.881.168	2.947.305
Likvider ultimo	3.898.886	1.881.168
Likvider		
Likvide beholdninger	3.898.886	1.881.168
Likvider ultimo	3.898.886	1.881.168

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.132.739	6.553.092
Pensioner	785.709	578.217
Andre omkostninger til social sikring	100.593	103.472
Personaleomkostninger i øvrigt	449.852	498.031
	<u>10.468.893</u>	<u>7.732.812</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22</u>	<u>20</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	336.326	236.413
Mindre nyanskaffelser	692.090	352.883
	<u>1.028.416</u>	<u>589.296</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	28.528	0
Andre finansielle omkostninger	20.042	13.064
	<u>48.570</u>	<u>13.064</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.034.462	512.468
Årets regulering af udskudt skat	-2.000	2.000
	<u>1.032.462</u>	<u>514.468</u>

Noter

	31/12 2017	31/12 2016
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.761.735	2.351.925
Tilgang i årets løb	580.925	409.810
Kostpris ultimo	3.342.660	2.761.735
Af- og nedskrivninger primo	-2.176.324	-1.939.911
Årets af-/nedskrivninger	-336.326	-236.413
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.512.650	-2.176.324
Regnskabsmæssig værdi ultimo	830.010	585.411
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	1.646.973	1.213.611
Modtagne acontobetalingen	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	1.646.973	1.213.611
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.949.959	3.909.042
Årets overførte overskud eller underskud	1.424.552	40.917
	5.374.511	3.949.959
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	1.650.000	1.100.000
Udloddet udbytte	-1.650.000	-1.100.000
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	1.650.000
	2.000.000	1.650.000

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Spar Nord, der pr. 31. december 2017 udgør et indestående på 3.899 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	830 tkr.
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	6.011 tkr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået 11 operationelle leasingkontrakter med Nordania Finans med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 450 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 6 - 46 måneder.

Huslejekforpligtelser:

Selskabet har indgået følgende huslejekontrakter:

Geråvej 77, Dronninglund	Årlig lejekforpligtelse 103 tkr.
Hørsketten 4 A, Taastrup	Årlig lejekforpligtelse 200 tkr.
Tomsagervej 7, Åbyhøj	Årlig lejekforpligtelse 79 tkr.
Navervej 14, Hinnerup	Årlig lejekforpligtelse 140 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 administrationsselskab 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>2017</u>	<u>2016</u>
12. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	336.326	236.413
Andre finansielle indtægter	-105	-4.099
Øvrige finansielle omkostninger	48.570	13.064
Skat af årets resultat	<u>1.032.462</u>	<u>514.468</u>
	<u>1.417.253</u>	<u>759.846</u>
13. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-1.576.537	-2.957.358
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>1.768.523</u>	<u>1.386.518</u>
	<u>191.986</u>	<u>-1.570.840</u>