

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

CVR-nr. 30 70 45 68

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017

René Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 31. maj 2017

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

René Knudsen
Formand

Svend Drejer

Torben Nielsen

Britt Engedal Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Pro Industri & Skadeservice A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pro Industri & Skadeservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Ringkøbing, den 31. maj 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen
statsautoriseret revisor

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 10. 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 Engholm 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 2016 udgør 1.691 tkr. mod 1.582 tkr. i 2015.

Selskabet har i regnskabsåret opstartet ny afdeling i Nordjylland samt opkøbt en mindre virksomhed i Midtjylland indenfor erhvervsrengøring. Opstarten af ny afdeling i Nordjylland har medført betydelige engangsomkostninger og på baggrund heraf anses årets resultat for meget tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital udgør ultimo regnskabsåret 6.100 tkr. og finansierer 64,9% af balancesummen.

Der forventes et tilfredsstillende resultat for 2017.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien, 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Pro Industri & Skadeservice A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

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.

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>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	13.143.027	9.855.499
1 Personaleomkostninger	-10.339.381	-7.216.480
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-589.296	-499.169
Driftsresultat	2.214.350	2.139.850
Andre finansielle indtægter	4.099	7.061
3 Øvrige finansielle omkostninger	-13.064	-26.937
Resultat før skat	2.205.385	2.119.974
4 Skat af årets resultat	-514.468	-538.375
Årets resultat	1.690.917	1.581.599
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.650.000	1.100.000
Overføres til overført resultat	40.917	481.599
Disponeret i alt	1.690.917	1.581.599

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>585.411</u>	<u>412.014</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>585.411</u>	<u>412.014</u>
	Deposita	<u>47.970</u>	<u>131.061</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>47.970</u>	<u>131.061</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>633.381</u>	<u>543.075</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.126.616	3.139.212
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.213.611	437.727
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	128.590	137.184
	Udskudte skatteaktiver	32.000	34.000
	Andre tilgodehavender	294.866	150.045
	Periodeafgrænsningsposter	<u>92.126</u>	<u>34.283</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>6.887.809</u>	<u>3.932.451</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.881.168</u>	<u>2.947.305</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.768.977</u>	<u>6.879.756</u>
	Aktiver i alt	<u>9.402.358</u>	<u>7.422.831</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	3.949.959	3.909.042
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.650.000	1.100.000
	Egenkapital i alt	<u>6.099.959</u>	<u>5.509.042</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.742.754	444.184
	Gæld til tilknyttede virksomheder	106.491	0
	Selskabsskat	248.468	246.375
	Anden gæld	1.204.686	1.223.230
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.302.399</u>	<u>1.913.789</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.302.399</u>	<u>1.913.789</u>
	 Passiver i alt	 <u>9.402.358</u>	 <u>7.422.831</u>
 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
11 Eventualposter			

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årets resultat	1.690.917	1.581.599
12 Reguleringer	759.846	780.207
13 Ændring i driftskapital	-1.570.840	149.474
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	879.923	2.511.280
Renteindbetalinger og lignende	4.098	7.060
Renteudbetalinger og lignende	-13.064	-26.937
Pengestrøm fra ordinær drift	870.957	2.491.403
Betalt selskabsskat	-510.375	-423.178
Pengestrømme fra driftsaktivitet	360.582	2.068.225
Køb af materielle anlægsaktiver	-409.810	-407.285
Salg af materielle anlægsaktiver	0	71.000
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-47.970
Salg af finansielle anlægsaktiver	83.091	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-326.719	-384.255
Betalt udbytte	-1.100.000	-200.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.100.000	-200.000
Ændring i likvider	-1.066.137	1.483.970
Likvider primo	2.947.305	1.463.335
Likvider ultimo	1.881.168	2.947.305
Likvider		
Likvide beholdninger	1.881.168	2.947.305
Likvider ultimo	1.881.168	2.947.305

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.220.857	6.424.860
Pensioner	578.217	352.308
Andre omkostninger til social sikring	103.472	94.907
Personaleomkostninger i øvrigt	436.835	344.405
	<u>10.339.381</u>	<u>7.216.480</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>17</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	236.413	224.770
Mindre nyanskaffelser	352.883	277.214
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-2.815
	<u>589.296</u>	<u>499.169</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	13.064	26.937
	<u>13.064</u>	<u>26.937</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	512.468	546.375
Årets regulering af udskudt skat	2.000	-8.000
	<u>514.468</u>	<u>538.375</u>

Noter

	31/12 2016	31/12 2015
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.351.925	2.012.825
Tilgang i årets løb	409.810	407.285
Afgang i årets løb	0	-68.185
Kostpris ultimo	2.761.735	2.351.925
Af- og nedskrivninger primo	-1.939.911	-1.715.140
Årets af-/nedskrivninger	-236.413	-224.771
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.176.324	-1.939.911
Regnskabsmæssig værdi ultimo	585.411	412.014
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	1.213.611	437.727
Modtagne acountobetalinge	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	1.213.611	437.727
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.909.042	3.427.443
Årets overførte overskud eller underskud	40.917	481.599
	3.949.959	3.909.042
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	1.100.000	200.000
Udloddet udbytte	-1.100.000	-200.000
Udbytte for regnskabsåret	1.650.000	1.100.000
	1.650.000	1.100.000

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Spar Nord, der pr. 31. december 2016 udgør et indestående på 1.881 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	585 tkr.
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	5.127 tkr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået 10 operationelle leasingkontrakter med Nordania Finans med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 404 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 6 - 45 måneder.

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har indgået følgende huslejekontrakter:

Geråvej 77, Dronninglund	Årlig lejeforpligtelse 102 tkr.
Hørsketten 4 A, Taastrup	Årlig lejeforpligtelse 192 tkr.
Sydvestvej 134, Glostrup	Årlig lejeforpligtelse 43 tkr.
Tomsagervej 7, Åbyhøj	Årlig lejeforpligtelse 79 tkr.
Birkegårdsvej 6, Herning	Årlig lejeforpligtelse 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>2016</u>	<u>2015</u>
12. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	236.413	221.956
Andre finansielle indtægter	-4.099	-7.061
Øvrige finansielle omkostninger	13.064	26.937
Skat af årets resultat	<u>514.468</u>	<u>538.375</u>
	<u>759.846</u>	<u>780.207</u>
13. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-2.957.358	307.436
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>1.386.518</u>	<u>-157.962</u>
	<u>-1.570.840</u>	<u>149.474</u>