

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

PROFILSERVICE A/S

Silovej 1, Karlstrup

2690 Karlslunde

CVR-nr. 30 82 82 40

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 21/2 2018

LIVIA CONFORTI

Lifa

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	13
Balance pr. 31. december 2017	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2017	16
Noter	17-20

Selskab

Profilservice A/S
Silovej 1, Karlstrup
2690 Karlslunde

CVR-nummer 30 82 82 40

10. regnskabsår

Hjemsted: Solrød

Direktion

Per Jens Nielsen

Steen Meedom

Bestyrelse

Linea Rothe Conforti

Kim Andersen

Per Jens Nielsen

Jesper Haaber Borchers

Steen Meedom

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Søren Moesgaard, statsautoriseret revisor
John Richardt Søbjærg, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Profilservice A/S' hovedaktivitet har i året været at udføre rengøring og vinduespolering.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et overskud på kr. 7.052.742 og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Den forventede udvikling

På baggrund af de udarbejdede budgetter forventes der et positivt resultat i næste regnskabsår.

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

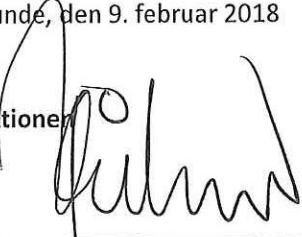
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Karlsunde, den 9. februar 2018


I direktionen


Per Jens Nielsen


Steen Meedom

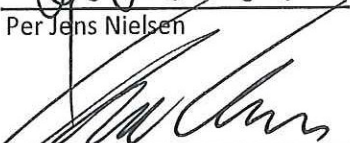
I bestyrelsen


Linea Rothe Conforti


Per Jens Nielsen


Kim Andersen


Jesper Haaber Borchers


Steen Meedom

Til kapitalejerne i Profilservice A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Profilservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 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 virksomheden 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 ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, 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 væsentlig 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.

Søborg, den 9. februar 2018

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)



Søren Moesgaard
statsautoriseret revisor
mne32178



John Richardt Søbjaerg
statsautoriseret revisor
mne35453

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Per Jens Nielsen Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusionvedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	5 - 10 år
----------	-----------

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	3-5 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0-10%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

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

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BRUTTOFORTJENESTE	76.457.024	69.622.796
1 Personalemkostninger	<u>-66.388.992</u>	<u>-59.931.157</u>
INDTJENINGSBIDRAG	10.068.032	9.691.639
4,5 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-942.672</u>	<u>-584.747</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	9.125.360	9.106.892
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-22.858</u>	<u>-58.497</u>
RESULTAT FØR SKAT	9.102.502	9.048.395
3 Skat af årets resultat	<u>-2.049.760</u>	<u>-2.116.944</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>7.052.742</u></u>	<u><u>6.931.450</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	7.052.742	6.931.450
Overført resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>7.052.742</u></u>	<u><u>6.931.450</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4 Goodwill	1.225.000	0
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.225.000</u>	<u>0</u>
5 Produktionsanlæg og maskiner	2.168.391	1.548.563
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	114.284	143.481
5 Indretning af lejede lokaler	260.076	328.317
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>2.542.751</u>	<u>2.020.361</u>
Andre tilgodehavender	32.007	32.007
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>32.007</u>	<u>32.007</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.799.758</u>	<u>2.052.369</u>
Råvarer og hjælpematerialer	890.197	805.899
VAREBEHOLDNINGER	<u>890.197</u>	<u>805.899</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.298.516	9.744.731
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.144.269	2.101.624
Andre tilgodehavender	182.070	490.209
TILGODEHAVENDER	<u>15.624.855</u>	<u>12.336.564</u>
7 LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>5.530.927</u>	<u>6.702.393</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>22.045.979</u>	<u>19.844.855</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>25.845.737</u></u>	<u><u>21.897.224</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.500.000	1.500.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	7.052.742	6.931.450
EGENKAPITAL	9.052.742	8.931.450
3 Hensættelse til udskudt skat	156.619	3.283
HENSATTE FORPLIGTELSER	156.619	3.283
Modtagne forudbetalinger fra kunder	821.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.136.863	1.954.707
Gæld til kreditinstitutter	0	698.850
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	1.896.424	1.957.355
Anden gæld	10.782.089	8.351.578
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	16.636.377	12.962.490
GÆLDSFORPLIGTELSER	16.636.377	12.962.490
PASSIVER I ALT	25.845.737	21.897.224
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Viksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	500.000	1.500.000	644.285	2.644.285
Udloddet udbytte			-644.285	-644.285
Overført via resultatdisponeringen		<u>0</u>	<u>6.931.450</u>	<u>6.931.450</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	500.000	1.500.000	6.931.450	8.931.450
Udloddet udbytte			-6.931.450	-6.931.450
Overført via resultatdisponeringen		<u>0</u>	<u>7.052.742</u>	<u>7.052.742</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>500.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>7.052.742</u>	<u>9.052.742</u>

1	Personaleomkostninger	2017	2016
	Gager og lønninger	59.549.614	54.206.264
	Pensioner	4.470.707	3.806.687
	Andre omkostninger til social sikring	581.345	533.927
	Personaleomkostninger i øvrigt	1.787.327	1.384.279
	I ALT	66.388.992	59.931.157

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 168 mod 155 i sidste regnskabsår.

2	Øvrige finansielle omkostninger	2017	2016
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	39.908
	Finansielle omkostninger i øvrigt	22.858	18.589
	I ALT	22.858	58.497

3	Selskabsskat og udskudt skat		Ifølge resultatopgørelse	2016
	Selskabsskat	Udskudt skat		
	Skyldig pr. 1/1 2017	1.957.355	3.283	
	Betalt vedr. tidligere år	-1.957.355		
	Skat af årets resultat	1.896.424	153.336	2.049.760
	SKYLDIG PR. 31/12 2017	1.896.424	156.619	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		2.049.760	2.116.944

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2016</u>
Kostpris pr. 1/1 2017	4.716.251	4.716.251	4.716.250
Tilgang i året	1.500.000	1.500.000	0
Afgang i året	<u>-4.716.251</u>	<u>-4.716.251</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2017	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>4.716.251</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	4.716.251	4.716.251	4.575.951
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	275.000	275.000	140.300
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>-4.716.251</u>	<u>-4.716.251</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2017	<u>275.000</u>	<u>275.000</u>	<u>4.716.251</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2017	<u><u>1.225.000</u></u>	<u><u>1.225.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2016
Kostpris pr. 1/1 2017	1.111.678	3.963.288	2.650.741	7.725.707	6.951.867
Tilgang i året	56.566	1.099.938	33.558	1.190.062	1.252.227
Afgang i året	0	0	-50.950	-50.950	-478.387
KOSTPRIS PR. 31/12 2017	1.168.244	5.063.226	2.633.349	8.864.819	7.725.707
AF- og nedskrivninger pr. 1/1 2017	783.361	2.414.725	2.507.259	5.705.346	5.677.620
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	124.807	480.110	62.755	667.672	444.447
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	-50.950	-50.950	-416.721
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2017	908.168	2.894.835	2.519.064	6.322.068	5.705.346
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2017	260.076	2.168.391	114.284	2.542.751	2.020.361
Salgspris, afgang	0	0	400	400	104.500
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0	-61.666
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	400	400	42.834

6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Per Jens Nielsen Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 3.500.000, i goodwill, driftsinventar og driftsmateriel, selskabets varelager, debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Likvide beholdninger med balanceværdi kr. 740.315 er deponeret som sikkerhed overfor tredjemand.

8 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af biler og driftsmateriel. Leasingaftalerne er uopsigelig indtil 31/8 2021. Den samlede leasingforpligtelse udgør t. kr. 1.689.