

SOS Vikar A/S

CVR. nr. 32784046

Frejasvej 8

4700 Næstved

Årsrapport for 2016/17

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. februar 2018

Dirigent Ralf Hansen

10830-TJK

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Selskabsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| Hoved- og nøgletal | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |
| Resultatopgørelse | 16 |
| Balance | 17 |
| Pengestrømsopgørelse | 20 |
| Noter | 21 |

LEDELSESPÅTEGNING:

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for SOS Vikar 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 31. januar 2018

Direktion

Dorte Thomsen
Direktør

Bestyrelse

Rolf Brynerssøn Harsløf
Formand

Ralf Hansen

Lene Betina Hansen

Dorte Thomsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i SOS Vikar A/S**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for SOS Vikar A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer 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.

Næstved, den 31. januar 2018

ENGELSTED PETERSEN
Statsaut. revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20658231

Lars Engelsted Petersen
Statsautoriseret revisor
mne11683

SELSKABSOPLYSNINGER

- Selskabet:** SOS Vikar A/S
Frejasvej 8
4700 Næstved
- CVR. nr.: 32784046
Stiftelsesdato: 10. marts 2010
Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017
- Formål:** Selskabets formål er at drive vikarbureau samt hermed beslægtet virksomhed.
- Bestyrelse:** Rolf Brynerssøn Harsløf, Formand
Lene Betina Hansen
Ralf Hansen
Dorte Thomsen
- Direktion:** Dorte Thomsen, Direktør
- Revisor:** Engelsted Petersen
Statsautoriserede revisorer
Farvergade 9B
4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktivitet er vikarvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Selskabet formidler sundhedsfagligt uddannede vikarer til kommuner, regioner, private borgere, institutioner og virksomheder. Vores vikarer har en høj faglighed, og vi leverer vikarer med de rette kvalifikationer til både somatiske og psykiatriske sygehuse samt til de kommunale ordninger i hjemmeplejen og på plejecentre.

Vi har særlig fokus på det professionelle, tillidsbaserede samarbejde med både kunder og vikarer samt på at sikre vores faste medarbejdere den bedste arbejdsplads. Vores motto i virksomheden er, at vi har hjertet på rette sted. Det betyder i det daglige, at vi har fokus på slutbrugerne, som er dem, der i akutte eller permanente situationer har brug for pleje og omsorg.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ledelsen vurderer, at der ikke har været poster i årsregnskabet, der har været påvirket af væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke været udsat for usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har i 2016/17 været tilfredsstillende. Vi har indgået nye rammeaftaler med flere kommuner. Gennem SKI's rammeaftale 17.17 har vi indgået aftale med flere kommuner og hospitaler på Sjælland, Fyn og Jylland.

Vi blev i 2017 repræsenteret i et nyt geografisk område og er nu også leverandør til Region Nordjylland indenfor specialområdet.

Vi har åbnet 2 nye kontorer i det forgangne år, så vi nu er repræsenteret i Region Midtjylland (Århus), Region Syddanmark (Odense), Region Sjælland (Næstved) og Region Hovedstaden (København). Selskabets målsætning er at være repræsenteret i alle regioner i Danmark.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESBERETNING

Den fremtidige udvikling:

Vi forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår. Der er fortsat fokus på at udvikle virksomheden og dens services, så vi hele tiden matcher den hverdag, vi møder hos vores kunder.

Vi arbejder ikke mindst med optimering af synergien imellem de enkelte områder, hvor vi yder vores professionelle pleje og omsorg. Det tiltrækker fagligt dygtige vikarer og gør det muligt at fastholde en stor gruppe loyale medarbejdere.

Desuden arbejder vi for, at kommuner og regioner ikke laver rammeaftaler, som ikke kan løses i praksis pga. vilkår som ikke følger udviklingen i samfundet, og urealistiske høje bodsbestemmelser, ved at deltage aktivt i dialogmøder med regioner og kommuner.

Selskabets vidensressourcer:

Vi har kun tilknyttet kvalificeret personale, som vi rekrutterer fra de geografiske områder, hvor vi har tegnet kontrakter. De udvælges gennem en systematiseret rekrutteringsproces, som alle vores vikarer gennemgår, før de kommer ud i den første vagt. I forbindelse med tilknytningen kortlægges vikarens faglige og menneskelige kvalifikationer. Vikaren kommer først ud i vagt, når al dokumentation er indhentet og fundet egnede.

Særlige risici udover almindeligt forekommende risici indenfor selskabets branche:

Selskabet er ikke påvirket af særlige risici udover almindeligt forekommende risici indenfor selskabets branche.

Påvirkning af det eksterne miljø:

Selskabet har ikke forårsaget nogen væsentlig påvirkning af det eksterne miljø.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter:

Selskabet har ikke afholdt udgifter til forskning og udvikling.

Filialer i udlandet:

Selskabet har ikke filialer i udlandet.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling i den senest offentliggjorte årsrapport:

Udviklingen i selskabets resultat er som forventet i forhold til sidste år.

HOVED- OG NØGLETAL

Selskabets udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:
Hovedtal er i tusinder.

| | 2016/17 | 2015/16 | 2014/15 | 2013/14 | 2013 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Nettoomsætning | 349.289 | 218.138 | 190.280 | 192.940 | 108.357 |
| Af- og nedskrivninger | -1.086 | -1.112 | -1.507 | -927 | -485 |
| Resultat af primær drift | 5.827 | 7.956 | 8.450 | 10.326 | 4.482 |
| Finansielle indtægter | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | -230 | -116 | -99 | -102 | -285 |
| Resultat før skat | 5.598 | 7.840 | 8.352 | 10.224 | 4.197 |
| Skat | -1.155 | -1.874 | -2.048 | -2.512 | -1.055 |
| Årets resultat | 4.442 | 5.966 | 6.304 | 7.712 | 3.142 |
| Investering i materielle anlægsaktiver | 79 | 713 | 1.378 | 1.724 | 135 |
| Anlægsaktiver i alt | 2.994 | 2.187 | 2.111 | 2.186 | 986 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 41.781 | 25.135 | 15.584 | 22.898 | 13.413 |
| Omsætningsaktiver | 51.566 | 36.429 | 22.688 | 36.327 | 22.062 |
| Likvider | 1.118 | 5.930 | 2.744 | 8.801 | 4.907 |
| Selskabskapital | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| Egenkapital i alt | 9.575 | 8.133 | 7.167 | 13.863 | 6.356 |
| Kortfristede forpligtelser | 43.956 | 29.731 | 17.632 | 24.600 | 15.656 |
| Passiver i alt | 54.560 | 38.616 | 24.799 | 38.513 | 23.048 |
| Egenkapitalens forrentning (%) | 50,17 | 77,98 | 59,95 | 76,29 | 63,03 |
| Soliditetsgrad (%) | 17,55 | 21,06 | 28,90 | 36,00 | 27,58 |
| Likviditetsgrad | 1,17 | 1,23 | 1,29 | 1,48 | 1,41 |
| Gns. antal fuldtidsmedarbejdere | 563 | 324 | 305 | 304 | 241 |

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal" jvf. anvendt regnskabspraksis.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis:

Regnskabsklasse:

Årsrapporten for SOS Vikar A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C .

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende lokale, autodrift, salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver:

Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid og restværdi i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider:

| | |
|---|--------|
| Goodwill | 5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 3-5 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Ved beregning af afskrivninger er benyttet restværdi på 0%.

Aktiver med en kostpris på under kr. 25.000 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og udgifter:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat:

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

Balancen:

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, som er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter færdiggjorte ej fakturerede arbejder samt forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider:

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte for regnskabsåret:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, for eksempel vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

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

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

Eventualaktiver og -forpligtelser:

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Pengestrømsopgørelsen:

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet:

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet:

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider:

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Forklaring af nøgletal:

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

| | | |
|--------------------------------|---|--|
| Egenkapitalens forrentning (%) | = | $\frac{\text{Årets resultat X 100}}{\text{Gns. egenkapital}}$ |
| Likviditetsgrad | = | $\frac{\text{Omsætningsaktiver i alt}}{\text{Kortfristede forpligtelser}}$ |
| Soliditetsgrad (%) | = | $\frac{\text{Egenkapital i alt X 100}}{\text{Passiver i alt}}$ |

RESULTATOPGØRELSE

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|--------------------|--------------------|
| Nettoomsætning | | 349.288.651 | 218.137.575 |
| Andre eksterne omkostninger | | -9.648.965 | -7.361.441 |
| Bruttoresultat | | <u>339.639.686</u> | <u>210.776.134</u> |
| Personaleomkostninger | 1 | -332.726.913 | -201.708.398 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -1.085.856 | -1.111.979 |
| Driftsresultat | | <u>5.826.917</u> | <u>7.955.757</u> |
| Finansielle indtægter | | 1.039 | 53 |
| Finansielle udgifter | | -230.424 | -115.683 |
| Resultat før skat | | <u>5.597.532</u> | <u>7.840.127</u> |
| Skat af årets resultat | 3 | -1.155.344 | -1.874.372 |
| Årets resultat | | <u>4.442.188</u> | <u>5.965.755</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| Ekstraordinært udbytte | | 3.000.000 | 5.000.000 |
| Overført resultat | | 1.442.188 | 965.755 |
| Disponeret i alt | | <u>4.442.188</u> | <u>5.965.755</u> |

BALANCE 30. SEPTEMBER 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | | |
| Goodwill | 5 | 0 | 16.977 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 0 | 16.977 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | 1.004.376 | 1.375.981 |
| Indretning af lejede lokaler | 7 | 237.724 | 305.332 |
| Materielle anlægsaktiver | | 1.242.100 | 1.681.313 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 8, 9 | 1.000.000 | 0 |
| Deposita | | 752.207 | 488.710 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 1.752.207 | 488.710 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | | 2.994.307 | 2.187.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 41.780.501 | 25.134.676 |
| Andre tilgodehavender | | 2.802.478 | 2.026.931 |
| Periodeafgrænsningsposter | 10 | 5.789.144 | 3.286.240 |
| Udskudte skatteaktiver | 11 | 75.627 | 50.671 |
| Tilgodehavender | | 50.447.750 | 30.498.518 |
| Likvide beholdninger | | 1.118.024 | 5.930.429 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | | 51.565.774 | 36.428.947 |
| AKTIVER I ALT | | 54.560.081 | 38.615.947 |

BALANCE 30. SEPTEMBER 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| PASSIVER | | | |
| Selskabskapital | | 600.000 | 600.000 |
| Overført resultat | | 8.974.841 | 7.532.653 |
| EGENKAPITAL I ALT | | 9.574.841 | 8.132.653 |
| Selskabsskat | | 1.028.838 | 752.674 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 1.028.838 | 752.674 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 212.668 | 579.776 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 994.338 | 0 |
| Selskabsskat | | 34.818 | 1.925.355 |
| Anden gæld | | 42.714.578 | 27.225.489 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 43.956.402 | 29.730.620 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | | 44.985.240 | 30.483.294 |
| PASSIVER I ALT | | 54.560.081 | 38.615.947 |
| Eventualforpligtelser | 12 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 13 | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | Udbytte for regnskabs- året | Ekstra- ordinært udbytte for regnskabs- året | I alt |
|---|--------------------------------|------------------------------|--|---|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2016 | 600.000 | 7.532.653 | 0 | 0 | 8.132.653 |
| Årets resultat | 0 | 1.442.188 | | 3.000.000 | 4.442.188 |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -3.000.000 | -3.000.000 |
| Egenkapital 30. september 2017 | 600.000 | 8.974.841 | 0 | 0 | 9.574.841 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Virksomhedskapitalen består af 1.200 aktier á kr. 500.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|-------------------|-------------------|
| Årets resultat | 4.442.188 | 5.965.755 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 534.962 | 483.523 |
| Regulering af renteindtægter og lignende indtægter | -1.039 | -53 |
| Regulering af renteudgifter og lignende udgifter | 230.424 | 115.683 |
| Regulering af skat af årets resultat | 1.155.344 | 1.874.372 |
| Ændring i tilgodehavender | -19.924.276 | -10.574.748 |
| Ændring i leverandørgæld mv. | 16.116.319 | 12.163.775 |
| Pengestrøm fra drift før finansielle poster | 2.553.922 | 10.028.307 |
| Renteindbetalinger og lignende | 1.039 | 53 |
| Renteudbetalinger og lignende | -230.424 | -115.683 |
| Pengestrømme fra ordinær drift | 2.324.537 | 9.912.677 |
| Betalt selskabsskat | -2.794.673 | -1.167.000 |
| Pengestrøm fra driftsaktivitet | -470.136 | 8.745.677 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -78.772 | -712.599 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | 0 | 450.000 |
| Indbetaling, deposita | -263.497 | -297.085 |
| Køb af virksomhed | -1.000.000 | 0 |
| Pengestrøm fra investeringsaktivitet | -1.342.269 | -559.684 |
| Udbetalt udbytte | -3.000.000 | -5.000.000 |
| Pengestrøm fra finansieringsaktivitet | -3.000.000 | -5.000.000 |
| Ændringer i likvider | -4.812.405 | 3.185.993 |
| Likvider, primo | 5.930.429 | 2.744.436 |
| Likvider, ultimo | 1.118.024 | 5.930.429 |
| Likvider specificeres således: | | |
| Likvide beholdninger | 1.118.024 | 5.930.429 |
| Likvider i alt | 1.118.024 | 5.930.429 |

NOTER

| | 2016/17 | 2015/16 |
|--|--------------------|--------------------|
| 1. Personaleomkostninger: | | |
| Lønninger | 315.385.628 | 192.399.725 |
| Pensioner | 11.228.248 | 6.097.617 |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.857.858 | 2.506.264 |
| Andre personaleomkostninger | 1.255.179 | 704.792 |
| | 332.726.913 | 201.708.398 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 563 | 324 |
| | | |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver: | | |
| Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 371.605 | 336.058 |
| Afskrivninger, goodwill | 16.977 | 33.957 |
| Afskrivninger, indretning af lejede lokaler | 146.380 | 113.508 |
| Småanskaffelser | 550.894 | 628.456 |
| | 1.085.856 | 1.111.979 |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat: | | |
| Udskudt skat | -24.956 | 19.456 |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 1.256.838 | 1.751.640 |
| Regulering skat, tidligere år | -76.538 | 103.276 |
| | 1.155.344 | 1.874.372 |
| | | |
| 4. Resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte | 3.000.000 | 5.000.000 |
| Overført resultat | 1.442.188 | 965.755 |
| Disponeret i alt | 4.442.188 | 5.965.755 |

NOTER

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|-------------------|-------------------|
| 5. Goodwill: | | |
| Kostpris primo | 469.784 | 469.784 |
| Kostpris ultimo | 469.784 | 469.784 |
| Af- og nedskrivninger primo | -452.807 | -418.850 |
| Årets afskrivninger | -16.977 | -33.957 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -469.784 | -452.807 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 16.977 |
| | | |
| 6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: | | |
| Kostpris primo | 2.469.804 | 2.620.474 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 673.580 |
| Afgang i årets løb | 0 | -824.250 |
| Kostpris ultimo | 2.469.804 | 2.469.804 |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.093.823 | -1.132.015 |
| Årets afskrivninger | -371.605 | -336.058 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 374.250 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -1.465.428 | -1.093.823 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.004.376 | 1.375.981 |
| | | |
| 7. Indretning af lejede lokaler: | | |
| Kostpris primo | 585.531 | 546.512 |
| Tilgang i årets løb | 78.772 | 39.019 |
| Kostpris ultimo | 664.303 | 585.531 |
| Af- og nedskrivninger primo | -280.199 | -166.691 |
| Årets afskrivninger | -146.380 | -113.508 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -426.579 | -280.199 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 237.724 | 305.332 |

NOTER

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|------------------|----------|
| 8. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder: | | |
| Tilgang i årets løb | 1.000.000 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.000.000 | 0 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.000.000 | 0 |

9. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:

Tilknyttede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|----------|----------|------------------|------------------|----------|
| SV 1 A/S | Næstved | 100,00 | 500.000 | 0 |
| SV 2 A/S | Næstved | 100,00 | 500.000 | 0 |
| | | | 1.000.000 | 0 |

10. Periodeafgrænsningsposter:

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Periodiserede vagter | 5.683.623 | 3.146.722 |
| Forudbetalte omkostninger | 105.521 | 139.518 |
| Saldo ultimo | 5.789.144 | 3.286.240 |

11. Udskudte skatteaktiver:

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Saldo pr. 1. oktober | 50.671 | 70.127 |
| Årets regulering af udskudt skat i resultatopgørelsen | 24.956 | -19.456 |
| Saldo pr. 30. september | 75.627 | 50.671 |

Udskudt skatteaktiver vedrører:

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Immaterielle anlægsaktiver | 5.336 | 6.937 |
| Materielle anlægsaktiver | 70.291 | 43.734 |
| | 75.627 | 50.671 |

NOTER

12. Eventualposter m.v.:

Selskabet har indgået lejeaftaler med opsigelsesvarsel, hvoraf det længste opsigelsesvarsel løber til 1. december 2018. Forholdet indgår som andre eventualforpligtelser og den samlede forpligtelse vedrørende leje udgør kr. 955.623.

Herudover har selskabet ikke eventualaktiver eller –forpligtelser udover det i årsregnskabet anførte.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Selskabet har stillet pant i tilgodehavender for kr. 10.000.000 til sikkerhed for bankengagement. Den regnskabsmæssige værdi udgør kr. 41.780.501.

Herudover er der ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.