

STU ApS

Svanevej 22, 2400 København NV

CVR-nr. 31 88 81 66

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. marts 2017.



Allan Simonsen
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 | 9 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for STU ApS.

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 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.

København NV, den 14. februar 2017

Direktion



Allan Laursen

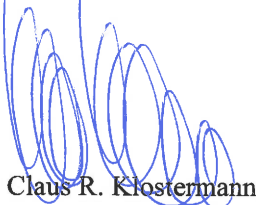


Allan Simonsen

Bestyrelse



Allan Simonsen



Claus R. Klostermann



Allan Laursen



Kasper Skov-Mikkelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i STU ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for STU ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Revisionsinstruks for revisorer ved private dagbehandlingstilbud, der har indgået overenskomst om undervisning med Børne- og Ungdomsforvaltningen i Københavns Kommune, jf. revisionsinstruks af 30. juli 2013. 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, samt god offentlig revisionsskik, 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, samt god offentlig revisionsetik, 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.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Frederiksberg, den 14. februar 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64



Egon Ramskov Laursen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | STU ApS Svanevej 22 2400 København NV |
| | CVR-nr.: 31 88 81 66 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Allan Simonsen Claus R. Klostermann Allan Laursen Kasper Skov-Mikkelsen |
| Direktion | Allan Laursen Allan Simonsen |
| Revision | One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive en særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse for unge med særlige behov, og efter Det centrale ledelsesorgans og ejerens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 25.312.193 kr. mod 24.084.291 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 467.189 kr. mod 1.164.300 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Sputnik CSR 2016

Sputnik CSR 2016 er en beskrivelse af organisationens arbejde med CSR. Sputnik har valgt at vurdere, hvordan virksomhedens aktiviteter overordnet set stemmer overens med en tidssvarende holdning om at være social ansvarlig. Altså at være opmærksom på, hvorledes vi påvirker omgivelserne socialt, miljømæssigt og/eller økonomisk.

Sputnik ønsker at udvise social ansvarlighed, både i og uden for organisationen. Vi er vores samfundsansvar bevidst. Det er således vores ønske at formulere og gennemføre tiltag og politikker, som fremmer kvaliteten af virksomhedens samfundsansvar.

Ledelsen bestræber sig på målrettet, udvikle og gennemføre tiltag og initiativer, som kan understøtte det samfundsansvar, vi ønsker at løfte. Der vil således komme flere CSR-initiativer over de næste år.

Arbejdet med de specifikke tiltag indenfor organisationens CSR-politik vil fra 2017 forankres under HR. Direktion, HR og Arbejdsmiljøudvalget, vil arbejde sammen om Sputniks CSR-politik og inddrage ledere og medarbejdere i arbejdet

I 2016 har Sputnik haft fokus på tre indsatsområder som organisationens primære CSR-strategi:

1. Miljø med fokus på strømbesparelse/CO2 udledning
2. Psykisk arbejdsmiljø
3. Lederuddannelsesprogram

Arbejdet med CSR i 2016

1. Miljø med fokus på strømbesparelse og CO2

Sputnik har en bilpark på 40 biler som dagligt henter og bringer elever. Vi har i 2016 indført en politik på dette område som medfører, at vi fremadrettet skal have færre og nyere biler som således udleder væsentligt mindre CO2. I 2016 har vi således afhændet de første ældre biler og indkøbt biler som har langt lavere CO2 udledning. Flere afdelinger har strømbesparende tænd/sluk el kontakter.

2. Psykisk arbejdsmiljø med fokus på værdier og stress

Sputnik har også i 2016 haft fokus på det psykiske arbejdsmiljø. Den store værdiundersøgelse som er gennemført i begyndelsen af året, har dannet grundlag for forskellige arbejdsgrupper på tværs af organisationen. Fokus har været på at fastholde og styrke de gode værdier, som Sputnik er forankret i og sætte værdierne ind i den kontekst Sputnik opererer i i 2016. Arbejdsgrupperne er kommet med en række forslag og tiltag som er blevet sat i værk eller bliver det i 2017.

Et andet fokus i 2016 har været at få lavet en indsats i forhold til forebyggelse og håndtering af stress. Vi har indledt et samarbejde med Lis Lyngbjerg om bæredygtig ledelse, der har fokus på sammenhængen mellem ledertrivsel og stress på arbejdspladsen. Der er afholdt kursusdag for lederne ”Se tegnene på stress hos sig selv og dine medarbejdere”, oprettet en abonnentsordning, hvor alle ledere og medarbejdere kan få hjælp i forbindelse med stress eller tegne på det. Der er ligeledes lavet en guide til lederne om, hvordan de skal forholde sig, hvis en medarbejder viser tegn på eller får stress.

3. Lederuddannelsesprogram:

Sputnik vægter lederuddannelse højt. Vi anser god ledelse som et af de vigtigste parametre i arbejdet med at fastholde og udvikle dygtige og engagerede medarbejdere. Sputnik har i 2016 fortsat det igangværende lederuddannelsesprogram og samarbejde med Metropol, så alle ledere tilbydes en diplomuddannelse i ledelse. Der har derudover været fokus på ledelsesgrundlaget og bl.a. afholdt en lederdag med ekstern konsulent.

I 2017 vil Sputnik have fokus på følgende indsatsområder

•Energibesparende og miljørigtige foranstaltninger

Sputnik vil i 2017 gerne gøre en indsats for at blive mere miljøbevidste i vores dagligdag. Vi vil have fokus på, at ejendomme vil blive gennemgået med henblik på at kortlægge fremtidige muligheder for reduktion af energiforbruget. Sputnik vil arbejde på løbende at udskifte installationer til moderne og energirigtige løsninger for at spare energi og reducere CO2 udslip fra den daglige drift (fx ved i størst muligt omfang at kopiere på begge sider af papir og undgå unødigt printning - have fokus på vores affald i forhold til at blive mere miljøbevidste – have biler som udleder mindre CO2).

• Lederuddannelsesprogram

Lederuddannelse og udvikling vil også være et fokuspunkt i 2017. God ledelse er et af de vigtigste parametre for at fastholde og udvikle dygtige og engagerede medarbejdere. Derfor lægger vi stor vægt på, at vi har gode ledere, der kan motivere og udvikle vores medarbejdere og give dem konstruktiv faglig og personlig sparring. Sputnik etablerer samarbejde med Copenhagen Coaching Center, der skal være med til at supervisere og uddanne vores ledere yderligere. Samarbejdet sættes i gang med en række uddannelses- og supervisions forløb i foråret 2017

• Psykisk arbejdsmiljø med fokus på konflikthåndtering

Det psykiske arbejdsmiljø i Sputnik vægtes højt og vi vil arbejde målrettet med årlige temaer, der skal være med til at fastholde og øge trivselen i organisationen. Arbejdet med udsatte børn og unge, kan skabe situationer der udfordrer et godt psykisk arbejdsmiljø for medarbejderen. Derfor vil Sputnik i 2017 have fokus på opkvalificering og uddannelse i forbindelse med konflikthåndtering og høje følelsesmæssige krav.

Der laves et konflikthåndteringskursus for medarbejdere og en håndbog med konfliktløsnings- modeller samt skabe bedre tid til supervision.

Arbejdsmiljøudvalget vil sammen med Sputniks medarbejdere, ledere og direktion løbende sætte tiltag i værk indenfor dette område.

• Mangfoldighed med fokus på inklusion

Sputnik har i mange år været en mangfoldig arbejdsplads med medarbejdere og ledere med vidt forskellige baggrunde, kompetencer, livsvilkår og personlighed. Ikke kun i forhold til køn, alder og etnicitet, men også i forhold til uddannelse og erfaringer. Hos Sputnik handler mangfoldighed bl.a. om at se potentialet i den enkelte medarbejder og skabe muligheder for, at alle kan udvikle sig på arbejdet.

I de senere år har Sputnik med succes haft en række medarbejdere ansat i f.eks. flexjob og virksomhedspraktik. Vi ser det som en naturlig del af vores sociale ansvar at beskæftige personer, der har vanskeligt ved at komme tilbage eller ind på arbejdsmarkedet. Derfor vil Sputnik også i fremtiden ansætte medarbejdere i bl.a. flexjob.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for STU ApS 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger 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.

Produktionsomkostninger omfatter udgifter til undervisning m.v.

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 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 25.312.193 | 24.084.291 |
| 1 Personaleomkostninger | -24.651.434 | -22.398.079 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -157.886 | -214.392 |
| Driftsresultat | 502.873 | 1.471.820 |
| Andre finansielle indtægter | 134.000 | 130.000 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -33.036 | -72.167 |
| Resultat før skat | 603.837 | 1.529.653 |
| 4 Skat af årets resultat | -136.648 | -365.353 |
| Årets resultat | 467.189 | 1.164.300 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 200.000 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 267.189 | 1.164.300 |
| Disponeret i alt | 467.189 | 1.164.300 |

Balance 31. december

| Aktiver | | | |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 5 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 60.094 | 81.889 |
| 5 | Indretning lejede lokaler | 123.538 | 241.569 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>183.632</u> | <u>323.458</u> |
| | Deposita | <u>2.008.296</u> | <u>1.986.083</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>2.008.296</u> | <u>1.986.083</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>2.191.928</u> | <u>2.309.541</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.897.987 | 4.406.067 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 147.064 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 4.834.485 | 4.507.591 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>4.082</u> | <u>8.295</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>6.883.618</u> | <u>8.921.953</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>4.881.122</u> | <u>5.823.578</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>11.764.740</u> | <u>14.745.531</u> |
| | Aktiver i alt | <u>13.956.668</u> | <u>17.055.072</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 6 Virksomhedskapital | 175.000 | 175.000 |
| 7 Overført resultat | 7.948.514 | 7.681.325 |
| Egenkapital i alt | 8.123.514 | 7.856.325 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 2.206 | 10.494 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 2.206 | 10.494 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Selskabsskat | 0 | 164.833 |
| Anden gæld | 4.036.132 | 5.140.302 |
| Periodeafgrænsningsposter | 1.794.816 | 3.883.118 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 5.830.948 | 9.188.253 |
| Gældsforpligtelser i alt | 5.830.948 | 9.188.253 |
| Passiver i alt | 13.956.668 | 17.055.072 |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 9 Eventualposter | | |

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 21.046.562 | 19.103.749 |
| Pensioner | 2.642.947 | 2.478.246 |
| Andre omkostninger til social sikring | 325.158 | 297.135 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 636.767 | 518.949 |
| | <u>24.651.434</u> | <u>22.398.079</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>49</u> | <u>44</u> |
| | | |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivning på indretning af lejede lokaler | 118.031 | 159.161 |
| Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 39.855 | 44.131 |
| Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver | 0 | 11.100 |
| | <u>157.886</u> | <u>214.392</u> |
| | | |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>33.036</u> | <u>72.167</u> |
| | <u>33.036</u> | <u>72.167</u> |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 144.936 | 368.833 |
| Årets regulering af udskudt skat | -8.288 | -3.480 |
| | <u>136.648</u> | <u>365.353</u> |

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> | <u>Indretning lejede lokaler</u> |
|--|--|--------------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2016 | 231.176 | 2.069.470 |
| Tilgang | 18.060 | 0 |
| Kostpris 31. december 2016 | 249.236 | 2.069.470 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | 149.287 | 1.827.901 |
| Årets afskrivninger | 39.855 | 118.031 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | 189.142 | 1.945.932 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | 60.094 | 123.538 |

6. Virksomhedskapital

| | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | 175.000 | 175.000 |
| | 175.000 | 175.000 |

7. Overført resultat

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Overført resultat 1. januar 2016 | 7.681.325 | 6.517.025 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 467.189 | 1.164.300 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | -200.000 | 0 |
| | 7.948.514 | 7.681.325 |

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der forefindes al-skyldnererklæring for de 4 søsterselskaber internt, nemlig Den Specialpædagogiske Dagbehandlingsskole Sputnik ApS, STU ApS, Skolen Sputnik 2 ApS og Ejendomsselskabet Raketten ApS med hensyn til koncernens mellemværende med Spar Nord Bank.

Der er pr. 31. december 2016 en driftskredit på max 6,0 mio. kr. Pr. 31. december 2016 er i alt trukket 5,5 mio. kr. på driftskrediten.

Noter

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Den årlige husleje, ekskl. varme og fællesomkostninger, udgør 2.776 t.kr.

Selskabets bankforbindelse har pr. 31. december 2016 stillet huslejegaranti for 211 t.kr.

Operationel leasing

Selskabets leasingforpligtelser foretages sammen med Den Specialpædagogiske Dagbehandlings-skole Sputnik ApS og er en del af de fælles administrationsomkostninger.