

**Behandlingscenter Stop Ung ApS**  
**Agertoften 8, Flauenskjold, 9330 Dronninglund**

---

**Årsrapport for**

**2016**

---

**CVR-nr. 36 47 06 23**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2017.

---

Torben Fogh Møller  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

#### **Ledelsesberetning**

- 6 Selskabsoplysninger
- 7 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Behandlingscenter Stop Ung 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.

Dronninglund, den 28. februar 2017

### **Direktion**

Pernille Katjanna Hesthaven

### **Bestyrelse**

Torben Fogh Møller  
formand

Per Nilsson

Barbara Bendahl Schultz

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejeren i Behandlingscenter Stop Ung ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Behandlingscenter Stop Ung ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og bekendtgørelse nr. 70 af 18. januar 2017 vedrørende lov om socialtilsyn.

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 og bekendtgørelse nr. 70 af 18. januar 2017 vedrørende lov om socialtilsyn.

#### **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 revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bekendtgørelse nr. 1676 af 16. december 2016 om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn. 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 og bekendtgørelse nr. 70 af 18. januar 2017 vedrørende lov om socialtilsyn. 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### 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 revisionsetik og bekendtgørelse nr. 1676 af 16. december 2016 om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn, altid vil afdekke 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 regnskabsbrugere 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, samt god offentlig revisionsetik og bekendtgørelse nr. 1676 af 16. december 2016 om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn, 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

- 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 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

Tørring, den 28. februar 2017

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Behandlingscenter Stop Ung ApS  
Agertoften 8  
Flauenskjold  
9330 Dronninglund

CVR-nr.: 36 47 06 23  
Stiftet: 19. december 2014  
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016  
2. regnskabsår

**Bestyrelse**

Torben Fogh Møller, Trelde Næsvej 227N, 7000 Fredericia, formand  
Per Nilsson, Bævervej 8, 9982 Ålbæk  
Barbara Bendahl Schultz, Vestergade 4 02, 5800 Nyborg

**Direktion**

Pernille Katjanna Hesthaven

**Revision**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Bredgade 29  
7160 Tørring

**Modervirksomhed**

PK Hesthaven Holding ApS



## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Behandlingscenter Stop Ung ApS er en døgnbehandlingsinstitution, der arbejder med misbrugsbehandling for misbrugere i aldersgruppen 15-25 år. Ledelsens mål er at opnå en høj gennemførelsesprocent med minimale tilbagefald blandt klienterne.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.751 t.kr. mod 9.008 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.438 t.kr. mod 2.587 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets indtjening afspejler i lighed med 2015, at det har været muligt at fastholde en høj belægning igennem hele regnskabsåret. Samtidig har institutionen fortsat flere unge klienter og ved klienternes behandlingsforløb bliver der i høj grad taget udgangspunkt i en fast struktur i hverdagen på Stop Ung.

Vi har i 2016 haft stor fokus på medinddragelse af de unge i deres egen udviklingsplan og daglige behandling, blandt andet for at øge deres resocialiseringsproces. Der har i 2016 endvidere været et øget samarbejde med psykiatri og udredning samt tæt samarbejde med uddannelsesinstitutioner.

De unge klienter ses fortsat at være voldsomme mod inventaret på institutionen, og dette afspejles i det faktiske forbrug af omkostninger til reparationer og generel vedligeholdelse af vores lokaler og inventar. Samtidig er der i 2016 foretaget nymaling af institutionens underetage.

Vi oplever et godt arbejdsmiljø på institutionen, og der opleves en lav sygdomsforekomst blandt de ansatte samt en lav personalegennemstrømning. I 2016 har der fortsat været fokus på medarbejdernes kompetenceudvikling.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Behandlingscenter Stop Ung ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, samt i overensstemmelse med bekendtgørelsen af Lov om Socialtilsyn nr. 70 af 18. januar 2017, samt bekendtgørelse nr. 1675 af 16. december 2016 om socialtilsyn §17, stk. 2.

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.

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 samt borgerrelaterede og andre 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.

Borgerrelaterede omkostninger vedrører aktiviteter med borgerne på tilbuddet.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter. Andre driftsindtægter og driftsomkostninger er ikke omfattet af Lov om socialtilsyn.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, kompetanceudvikling og lokaler.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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).

## 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Behandlingscenter Stop Ung ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Definition af nøgletal**

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

#### **Soliditetsgrad**

$$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$$

**Resultatopgørelse**

<u>Note</u>	1/1 2016 - 31/12 2016	19/12 2014 - 31/12 2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>10.751.276</b>	<b>9.007.792</b>
1 Personaleomkostninger	-7.409.384	-5.395.315
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-216.764	-229.527
<b>Driftsresultat</b>	<b>3.125.128</b>	<b>3.382.950</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.322	0
Øvrige finansielle omkostninger	-574	-7.753
<b>Resultat før skat</b>	<b>3.126.876</b>	<b>3.375.197</b>
2 Skat af årets resultat	-689.106	-787.979
<b>Årets resultat</b>	<b>2.437.770</b>	<b>2.587.218</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	2.000.000
Overføres til overført resultat	437.770	587.218
<b>Disponeret i alt</b>	<b>2.437.770</b>	<b>2.587.218</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	264.000	352.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>264.000</u>	<u>352.000</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>264.000</u></b>	<b><u>352.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	476.996	138.049
4	Tilgodehavende selskabsskat	91.894	0
	Andre tilgodehavender	165.000	185.580
	Periodeafgrænsningsposter	3.598	18.846
	Tilgodehavender i alt	<u>737.488</u>	<u>342.475</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.515.057</u>	<u>2.933.801</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.252.545</u></b>	<b><u>3.276.276</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.516.545</u></b>	<b><u>3.628.276</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
5 Virksomhedskapital		50.000	50.000
6 Overført resultat		1.024.988	587.218
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>3.074.988</u></b>	<b><u>2.637.218</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.562	258.248
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.241	0
Selskabsskat		0	87.979
Anden gæld		<u>344.754</u>	<u>644.831</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>441.557</u>	<u>991.058</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>441.557</u></b>	<b><u>991.058</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.516.545</u></b>	<b><u>3.628.276</u></b>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****9 Eventualposter**



**Noter**

	1/1 2016 - 31/12 2016	19/12 2014 - 31/12 2015
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	6.736.682	4.882.719
Pensioner	472.219	363.374
Andre omkostninger til social sikring	83.521	66.138
Personaleomkostninger i øvrigt	116.962	83.084
	<b>7.409.384</b>	<b>5.395.315</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	14	12
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	689.106	787.979
	<b>689.106</b>	<b>787.979</b>
	31/12 2016	31/12 2015
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	440.000	440.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>440.000</b>	<b>440.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-88.000	0
Årets afskrivninger	-88.000	-88.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-176.000</b>	<b>-88.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>264.000</b>	<b>352.000</b>
<b>4. Tilgodehavende selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat primo	-87.979	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	87.979	0
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-689.106	-787.979
Betalt acontoskat for indeværende år	781.000	700.000
	<b>91.894</b>	<b>-87.979</b>

**Noter**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	587.218	0
Årets overførte overskud	437.770	587.218
	<b><u>1.024.988</u></b>	<b><u>587.218</u></b>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	2.000.000
	<b><u>2.000.000</u></b>	<b><u>2.000.000</u></b>

**8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**9. Eventualposter****Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, der fra lejers side er uopsigelig i 4 år fra 1. januar 2016. Den årlige husleje udgør 655 t.kr.

**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med PK Hesthaven Holding ApS 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

## **Noter**

---

### **9. Eventualposter (fortsat)** **Sambeskatning (fortsat)**

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.