

Ole Herbild ApS
Søvang 2
2970 Hørsholm
Cvr.nr. 13267804

Årsregnskab
1. januar - 31. december 2016
(28. regnskabsår)

K.nr. 1520

Godkendt på den ordinære
generalforsamling ^{31/12} 2017



Dirigent

Kirsten Herbild

Registreret Revisor
Bank 5036 121416-1
Askelundsvej 2
3600 Frederikssund

Telefon 47 31 22 75
CVR-nr. 26 92 38 91
info@revisor-jeppesen.dk
www.revisor-jeppesen.dk

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab	Ole Herbild ApS Søvang 2 2970 Hørsholm
Cvr.nr.	13 26 78 04
Stiftet	30. juni 1989
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemsted	Hørsholm
Bestyrelse	Kirsten Herbild Ole Herbild
Direktion	Ole Herbild Kirsten Herbild

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Ole Herbild ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Bestyrelsen og direktionen anser stadig betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 22. maj 2017

Bestyrelse:



Kirsten Herbild

Ole Herbild

Direktionen:



Kirsten Herbild

Ole Herbild

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Ole Herbild ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Herbild ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410. Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 22. maj 2017
Revisionsfirmaet Lars Jeppesen
Registrerede Revisorer
CVR.NR.: 26 92 38 91



Lars Jeppesen
Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive speciallægevirksomhed m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et underskud på	kr.	-47.301
Selskabets balance pr. 31. december udviser en egenkapital på	kr.	8.113.441

Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende.

Der forventes et bedre resultat for 2017.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ingen begivenheder af betydning

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af tidligere begivenheder har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, men omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste/bruttotab.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjenesten/bruttotabet består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, forbrug af råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, samt kontantrabatter m.v.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Grunde og bygninger

50 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten administrative

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til netto-realiseringsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved føste indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

Note	Spec	2016	2015 kr. 1.000
	1	147.333	148
1	2	-374.996	-365
	3	0	-25
	Resultat før finansielle poster	-227.662	-242
	4	263.504	199
	5	-83.142	-112
	Resultat før skat	-47.301	-155
6	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	<u>-47.301</u>	<u>-155</u>
 Forslag til resultatdisponering			
	Foreslået udbytte	103.400	101
	Overført overskud	-150.701	-256
	Til disposition i alt	<u>-47.301</u>	<u>-155</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

Note	Spec	2016	2015 kr. 1.000
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
7	Grunde og bygninger	<u>0</u>	<u>2.307</u>
		<u>0</u>	<u>2.307</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
	Værdipapirer	<u>6.260.984</u>	<u>5.601</u>
		<u>6.260.984</u>	<u>5.601</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.260.984</u>	<u>7.908</u>
	<u>Omsætningsaktiver</u>		
	Tilgodehavende selskabsskat	40.307	169
8	Andre tilgodehavender	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>2.583</u>	<u>9</u>
		<u>42.889</u>	<u>178</u>
9	Likvide beholdninger	<u>1.847.948</u>	<u>819</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.890.837</u>	<u>997</u>
	Aktiver i alt	<u>8.151.822</u>	<u>8.905</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

Note	Spec	2016	2015 kr. 1.000
	<u>10 Egenkapital</u>		
	Anpartskapital	200.000	200
	Afsat udbytte	103.400	101
	Andre reserver	0	0
	Overført overskud	7.810.041	7.961
	Egenkapital i alt	<u>8.113.441</u>	<u>8.262</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
	Gæld til realkreditinstitutter	0	505
	Deposita	0	60
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>565</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	28
11	Anden gæld	<u>38.380</u>	<u>50</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>38.380</u>	<u>78</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>38.380</u>	<u>643</u>
	Passiver i alt	<u>8.151.822</u>	<u>8.905</u>
2	<u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>		
3	<u>Eventualforpligtelser</u>		

Noter

	2016	2015
		<u>kr. 1.000</u>
1	<u>Personaleomkostninger</u>	
	Lønninger	359
	Andre sociale omkostninger	6
	<u>374.996</u>	<u>365</u>
2	<u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>	
	Ingen	
3	<u>Eventualposter m. v</u>	
	Ingen	