

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

Årsregnskab
1. januar - 31. december 2015
(27. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling 21/12 2016

K.nr. 1520

Dirigent
Ole Herbild

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 2015 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 13 april 2016

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 2015 - 31. december 2015 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 revisors Etiske 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 årsregn-

Frederikssund, den 13. april 2016

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. -155.276

Selskabets balance pr. 31. december udviser en egenkapital på

kr. 8.261.942

Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende.

Der forventes et lignede resultat for 2016.

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 eksklusiv 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 rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, 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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Goodwill	10 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten afskrivninger.

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-realisationseværdi.

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 2015

Note	Spec	2015	2014 kr. 1.000	
		<u> </u>	<u> </u>	
	1	Bruttoavance	148.384	-20
1	2	Personaleomkostninger	-365.362	-372
2	3	Af- og nedskrivninger	-25.030	620
		Resultat før finansielle poster	-242.008	228
	4	Finansielle indtægter	199.414	34
	4	Finansielle omkostninger	-112.682	-17
		Resultat før ekstraordinære poster	-155.276	245
		Ekstraordinære indtægter	<u>0</u>	<u>3.894</u>
		Resultat før skat	-155.276	4.139
3		Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-922</u>
		Årets resultat	<u><u>-155.276</u></u>	<u><u>3.217</u></u>
Forslag til resultatdisponering				
		Foreslået udbytte	101.200	100
		Overført overskud	-256.476	3.117
		Til disposition i alt	<u>-155.276</u>	<u>3.217</u>

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

Note	Spec	2015	2014 kr. 1.000
2	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
5	Grunde og bygninger	2.306.925	2.332
	Driftsmidler og inventar	0	0
		<u>2.306.925</u>	<u>2.332</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
	Værdipapirer	5.600.751	5.005
		<u>5.600.751</u>	<u>5.005</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.907.676</u>	<u>7.337</u>
	<u>Omsætningsaktiver</u>		
	Tilgodehavende selskabsskat	168.707	268
6	Andre tilgodehavender	0	4
	Periodeafgrænsningsposter	9.666	9
		<u>178.373</u>	<u>281</u>
7	Likvide beholdninger	<u>819.198</u>	<u>1.886</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>997.571</u>	<u>2.167</u>
	Aktiver i alt	<u>8.905.247</u>	<u>9.504</u>

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

Note	Spec	2015	2014 kr. 1.000
	<u>Egenkapital</u>		
4	Anpartskapital	200.000	200
	Afsat udbytte	101.200	100
	Andre reserver	0	0
	Overført overskud	7.960.742	8.217
	Egenkapital i alt	<u>8.261.942</u>	<u>8.517</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
5	Gæld til realkreditinstitutter	504.671	533
	Deposita	60.000	60
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>564.671</u>	<u>593</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
5	Kortfristet del af langfristet gæld	27.874	27
8	Anden gæld	50.760	367
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>78.634</u>	<u>394</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>643.305</u>	<u>987</u>
	Passiver i alt	<u>8.905.247</u>	<u>9.504</u>
6	<u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>		
7	<u>Eventualforpligtelser</u>		
8	<u>Nærtstående parter</u>		

Noter

		2015	2014 kr. 1.000
1	<u>Personaleomkostninger</u>		
	Lønninger	359.190	359
	Andre sociale omkostninger	6.172	12
		365.362	371
2	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	<i>Grunde og bygninger</i>		
	Kostpris Kocksvej, primo	2.707.769	2.708
	Tilgang i året	0	0
	Afgang i året	0	0
	Kostpris Kocksvej, ultimo	2.707.769	2.708
	Afskrivninger, primo	375.814	351
	Årets afskrivninger	25.030	25
	Afskrivninger, ultimo	400.844	376
	Regnskabsmæssig værdi grunde og bygninger i alt	2.306.925	2.332
	Ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2014	2.030.000	1.780
		<u>Inventar & Driftsmidler</u>	<u>Inventar & Driftsmidler</u>
	Anskaffelsessum, primo	0	1.755
	Tilgang i året	0	0
	Afgang i året	0	-1.755
	Anskaffelsessum, ultimo	0	0
	Afskrivninger, primo	0	1.400
	Årets afskrivninger	0	0
	Akkumulerede afskrivninger, afgang	0	-1.400
	Afskrivninger, ultimo	0	0
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
	Regnskabsmæssig værdi i alt	0	0

Noter fortsat ...

		2015	2014
			kr. 1.000
3	<u>Årets skat</u>		
	Skat af årets resultat	0	932
	Regulering skat tidligere år	0	0
	Regulering udskudt skat	0	-10
	I alt	<u>0</u>	<u>922</u>
4	<u>Anpartskapital</u>		
	Anparter nominel, 200 stk. á kr. 1.000		<u>200.000</u>
	I alt		<u>200.000</u>
	<u>Egenkapital</u>		
	Selskabskapital	<u>200.000</u>	<u>200</u>
	<i>Overført overskud</i>		
	Overført fra tidligere år	8.217.218	5.100
	Overført af årets resultat	-256.476	3.117
	I alt	<u>7.960.742</u>	<u>8.217</u>
	Afsat udbytte	<u>101.200</u>	<u>100</u>
	Nedskrivning af ejendom	<u>0</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>8.261.942</u>	<u>8.517</u>
5	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
		01.01.15	31.12.15
		Gæld i alt	Gæld i alt
	Prioritetsgæld	533.126	504.671
	Depositum	60.000	60.000
	I alt	<u>602.619</u>	<u>564.671</u>
			Restgæld
			efter 5 år
	Prioritetsgæld		365.303
	Depositum		60.000
	I alt		<u>425.303</u>

Noter fortsat ...

- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter i alt kr. 504.671 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 2.306.925.
- Selskabet har udstedt ejerpantebreve m.v. på i alt kr. 1.270.000, der giver pant i materielle anlægsaktiver. Ejerpantebreve m.v. er deponeret til sikkerhed for bankgæld m.v.
- 7 Eventualposter m. v
Ingen
- 8 Nærtstående parter
Hovedanpartspartshaver Ole Herbild og direktør Kirsten Herbild
Søvang 2, 2970 Hørsholm