



Anpartsselskabet Dyrehavevej 19

Dyrehavevej 19
3400 Hillerød

CVR.nr.: 14 20 25 79

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(27. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
5. maj 2018

Jeppe Schwenger
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	11.
Balance pr. 31/12 2017	12.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

Anpartsselskabet Dyrehavevej 19
Dyrehavevej 19
3400 Hillerød

CVR.nr.: 14 20 25 79

Telefon: 29 26 12 76
E-mail: Jeppe.Schwenger@mail.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 5/6 1990

Direktion

Jeppe Ulrik Schwenger
Jesper Hald

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

Anpartsselskabet Dyrehavevej 19.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 4. maj 2018

Direktion

.....
Jeppe Ulrik Schwenger

.....
Jesper Hald

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Anpartsselskabet Dyrehavevej 19

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Jeg har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet Dyrehavevej 19 for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 5. maj 2018

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR.nr. 25735560)

Ken Woiremose
Registreret revisor
mne11637

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje og drive ejendommen Dyrehavevej 19

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af sundhedsydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årest udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 13.200 pr. enhed 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. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Grunde og bygninger	100 år	30-60 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0-30 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 æn-

Anvendt regnskabspraksis

dringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	2.193.913	2.510.262
1 Personaleomkostninger	-2.126.039	-2.104.777
2 Af- og nedskrivninger	-93.409	-91.853
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-25.535	313.632
Andre finansielle indtægter	36	0
Finansielle omkostninger	-43.751	-44.872
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-69.250	268.760
3 Skat af årets resultat	12.026	-62.156
ÅRETS RESULTAT	-57.224	206.604
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-57.224	206.604
I ALT	-57.224	206.604

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Grunde og bygninger	1.537.162	1.551.662
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>175.876</u>	<u>223.660</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.713.038</u>	<u>1.775.322</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.713.038</u>	<u>1.775.322</u>
Andre tilgodehavender	63.036	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>34.584</u>	<u>42.813</u>
Tilgodehavender i alt	<u>97.620</u>	<u>42.813</u>
Likvide beholdninger	<u>90.360</u>	<u>100.490</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>187.980</u>	<u>143.303</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.901.018</u>	<u>1.918.625</u>

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Reserve for opskrivninger	412.500	412.500
5 Overført resultat	<u>-176.153</u>	<u>-118.929</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>361.347</u>	<u>418.571</u>
3 Udskudt skat	<u>28.099</u>	<u>40.124</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>28.099</u>	<u>40.124</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.625	29.375
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.081.600	1.040.000
Anden gæld	<u>399.347</u>	<u>390.555</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.511.572</u>	<u>1.459.930</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.511.572</u>	<u>1.459.930</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.901.018</u>	<u>1.918.625</u>
6 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
7 Nærtstående parter		

NOTER

	2017	2016
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	4	4
Gager og lønninger	1.900.271	1.881.890
Pensionsbidrag	190.996	184.932
Andre omkostninger til social sikring	34.772	37.955
	2.126.039	2.104.777
Note 2 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	1.400.000	1.400.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	1.400.000	1.400.000
Opskrivninger primo	550.000	550.000
Årets op- og nedskrivninger	0	0
Tilbageførte opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	550.000	550.000
Akkumulerede afskrivninger primo	398.338	383.838
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	14.500	14.500
Akkumulerede afskrivninger ultimo	412.838	398.338
Bogført værdi grunde og bygninger ultimo	1.537.162	1.551.662
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	386.766	386.766
Tilgang i året	31.125	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	417.891	386.766
Akkumulerede afskrivninger primo	163.106	85.753
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	78.909	77.353
Akkumulerede afskrivninger ultimo	242.015	163.106
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	175.876	223.660
Afskrivninger:		
Grunde og bygninger	14.500	14.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	78.909	77.353
Afskrivninger i alt	93.409	91.853

NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	69.586
Regulering af skatter for tidligere år	-1	-1.372
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-12.025	-6.058
	<u>-12.026</u>	<u>62.156</u>
Note 4 - Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger	412.500	412.500
	<u>412.500</u>	<u>412.500</u>
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-118.929	-325.533
Årets resultat	-57.224	206.604
	<u>-176.153</u>	<u>-118.929</u>

Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Selskabets hovedaktionærer hæfter personligt og solidarisk for selskabets mellemværende med Lægernes Pensionsbank.

Endvidere er der stillet sikkerhed i form af ophørende livspolicer og et ejerpantebrev stort kr. 630.000 i selskabets ejendom.

Note 7 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Jesper Hald
Jeppe Ulrik Schwenger

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Jesper Hald

Jeppe Ulrik Schwenger