



Anpartsselskabet Dyrehavevej 19

Dyrehavevej 19
3400 Hillerød

CVR.nr.: 14 20 25 79

ÅRSRAPPORT 2015

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2016

Jeppe U. Schwenger
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5.
Selskabets hovedaktivitet	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015	11.
Balance pr. 31/12 2015	12.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

Anpartsselskabet Dyrehavevej 19
Dyrehavevej 19
3400 Hillerød

CVR.nr.: 14 20 25 79

Hjemstedskommune: Hillerød

Telefon: 29 26 12 76

E-mail: Jeppe.Schwenger@mail.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

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 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2015 - 31/12 2015.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 12. april 2016

Direktion

.....
Jeppe Ulrik Schwenger

.....
Jesper Hald

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Anpartsselskabet Dyrehavevej 19

Jeg har efter aftale ydet assistance med regnskabsopstilling for regnskabsåret 1/1 2015 - 31/12 2015 for

Anpartsselskabet Dyrehavevej 19

Jeg har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisoreres 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 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 12. april 2016

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ken Woiremose
Registreret revisor

(CVR.nr. 25735560)

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje og drive ejendommen Dyrehavevej 19

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015 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 årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som forventes ikke at være af tilbagevendende karakter.

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 23,5 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 12.800 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.

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:

Grunde og bygninger	100 år
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationværdi.

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTORESULTAT	3.083.592	2.524.864
1 Personaleomkostninger	-2.291.896	-2.185.128
2 Af- og nedskrivninger	-73.630	-37.938
DRIFTSRESULTAT	718.066	301.798
Andre finansielle indtægter	25	120
Finansielle omkostninger	-65.053	-62.370
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	653.038	239.548
Ekstraordinære omkostninger	0	-1.000.000
EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	653.038	-760.452
3 Skat af årets resultat	-157.132	-61.474
ÅRETS RESULTAT	495.906	-821.926
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	495.906	-821.926
I ALT	495.906	-821.926

Balance pr. 31/12 2015
Aktiver

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
2	Grunde og bygninger	1.566.162	1.580.662
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>301.013</u>	<u>125.694</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.867.175</u>	<u>1.706.356</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.867.175</u>	<u>1.706.356</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.622</u>	<u>240.611</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.622</u>	<u>240.611</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.870.797</u>	<u>1.946.967</u>

Balance pr. 31/12 2015
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Reserve for opskrivninger	412.500	412.500
5	Overført resultat	-325.531	-821.437
	EGENKAPITAL I ALT	<u>211.969</u>	<u>-283.937</u>
3	Udskudt skat	46.182	43.515
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>46.182</u>	<u>43.515</u>
6	Anden langfristet gæld	0	812.785
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>812.785</u>
	Gæld til pengeinstitutter	82.127	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.000	27.000
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.000.000	0
3	Selskabsskat	159.325	53.411
	Anden gæld	344.194	1.294.193
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.612.646</u>	<u>1.374.604</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.612.646</u>	<u>2.187.389</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.870.797</u>	<u>1.946.967</u>
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>5</u>	<u>5</u>
Gager og lønninger	2.001.069	1.961.004
Pensionsbidrag	182.963	170.131
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Øvrige personaleomkostninger	107.864	53.993
	<u>2.291.896</u>	<u>2.185.128</u>
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	<u>1.400.000</u>	<u>1.400.000</u>
Opskrivninger primo	550.000	550.000
Årets op- og nedskrivninger	0	0
Tilbageførte opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	<u>550.000</u>	<u>550.000</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	369.338	354.838
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	14.500	14.500
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>383.838</u>	<u>369.338</u>
Bogført værdi grunde og bygninger ultimo	<u>1.566.162</u>	<u>1.580.662</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	423.276	326.001
Tilgang i året	234.449	97.275
Afgang i året	-270.959	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>386.766</u>	<u>423.276</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	297.582	274.144
Afskrivninger vedr. afgang	-270.959	0
Årets afskrivninger	59.130	23.438
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>85.753</u>	<u>297.582</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>301.013</u>	<u>125.694</u>
Afskrivninger:		
Grunde og bygninger	14.500	14.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	59.130	23.438
Afskrivninger i alt	<u>73.630</u>	<u>37.938</u>

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	154.465	63.063
Regulering af skatter for tidligere år	0	-1.204
Regulering af udskudt skat	2.667	-385
	<u>157.132</u>	<u>61.474</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	154.465	63.063
Betalt ordinær acontoskat	-2.000	-12.000
Restskat	152.465	51.063
Skattetillæg - 4,5 % af restskat	6.860	2.348
Skyldig skat for dette år i alt	<u>159.325</u>	<u>53.411</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Skyldig skat for dette år	-159.325	-53.411
Skyldige selskabsskatter i alt	<u>-159.325</u>	<u>-53.411</u>
Note 4 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-821.437	489
Årets resultat	495.906	-821.926
	<u>-325.531</u>	<u>-821.437</u>
Note 6 - Langfristede gældsforpligtelser		
BRF Kredit	<u>0</u>	<u>812.785</u>
Gæld i alt	<u>0</u>	<u>812.785</u>
Langfristet gæld	<u>0</u>	<u>812.785</u>

NOTER

Note 7 - 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.