



Anpartsselskabet Dyrehavevej 19

Dyrehavevej 19
3400 Hillerød

CVR.nr.: 14 20 25 79

ÅRSRAPPORT 2020

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

(30. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
17. april 2021

Jeppe Ulrik Schwenger
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020	11.
Balance pr. 31/12 2020	12.
Egenkapitalopgørelse	14.
Noter	15.

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 2020 - 31/12 2020

Stiftelsesdato: 5/6 1990

Direktion

Jeppe Ulrik Schwenger
Jesper Hald

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
C. F. Richs Vej 99D st.
2000 Frederiksberg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Anpartsselskabet Dyrehavevej 19.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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 16. april 2021

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 2020 - 31/12 2020, 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 17. april 2021

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

Ken Woiremose
Registreret revisor
mne11637

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er at eje og drive ejendommen Dyrehavevej 19

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

I indeværende regnskabsår er Danmark og resten af verden blevet ramt af Covid19, hvilket har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser.

Selskabet er dog ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner grundet selskabets aktivitet.

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende men forventeligt grundet store investeringer i renovering af lokaler.

Det forventes at Danmark stadig vil være præget af Covid19 i det kommende regnskabsår, men grundet selskabets aktivitet forventer ledelsen et tilsvarende resultat for det kommende år.

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 2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

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

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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 nettorealiseringsværdi 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsessprisen med direkte tilknyttede erhvervsomkostninger for overtagede indretninger, samt kostprisen, der omfatter løn- og materialeomkostninger, der direkte er medgået til indretning.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsessprisen 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 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	30-60 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0-30 %

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi.

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

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

Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020

Note		<u>2020</u>	<u>2019</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	2.363.122	2.185.841
1	Personaleomkostninger	-2.300.542	-2.090.734
2	Af- og nedskrivninger	<u>-81.577</u>	<u>-81.098</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-18.997	14.009
	Andre finansielle indtægter	12	36
	Finansielle omkostninger	<u>-28.710</u>	<u>-206.500</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-47.695	-192.455
3	Skat af årets resultat	<u>9.860</u>	<u>36.084</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-37.835</u>	<u>-156.371</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	<u>-37.835</u>	<u>-156.371</u>
	I ALT	<u>-37.835</u>	<u>-156.371</u>

Balance pr. 31/12 2020
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
2 Grunde og bygninger	1.493.662	1.508.162
2 Indretning af lejede lokaler	89.420	0
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>229.778</u>	<u>97.633</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.812.860</u>	<u>1.605.795</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.812.860</u>	<u>1.605.795</u>
Andre tilgodehavender	89.079	78.857
Periodeafgrænsningsposter	<u>29.187</u>	<u>30.389</u>
Tilgodehavender i alt	<u>118.266</u>	<u>109.246</u>
Likvide beholdninger	<u>27.439</u>	<u>79.767</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>145.705</u>	<u>189.013</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.958.565</u>	<u>1.794.808</u>

Balance pr. 31/12 2020
Passiver

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	412.500	412.500
Overført resultat	<u>-393.660</u>	<u>-355.825</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>143.840</u>	<u>181.675</u>
4 Anden langfristet gæld	<u>1.156.015</u>	<u>1.215.864</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.156.015</u>	<u>1.215.864</u>
4 Kortfristet del af langfristet gæld	60.000	60.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.244	30.937
Anden gæld	<u>568.466</u>	<u>306.332</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>658.710</u>	<u>397.269</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.814.725</u>	<u>1.613.133</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.958.565</u>	<u>1.794.808</u>
5 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
6 Nærtstående parter		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020

	<u>1/1 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2020</u>
Anpartskapital	125.000			125.000
Reserve for opskrivninger	412.500			412.500
Overført resultat	-355.825	0	-37.835	-393.660
	181.675	0	-37.835	143.840

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger

	2020	2019
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	7	6
Gager og lønninger	2.056.936	1.867.420
Pensionsbidrag	200.750	194.193
Andre omkostninger til social sikring	42.856	29.121
	2.300.542	2.090.734

Note 2 - Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2020	1.400.000	0	486.641
Tilgang	0	99.356	189.286
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december 2020	1.400.000	99.356	675.927
Op- og nedskrivninger 1. januar 2020	550.000	0	0
Årets op- og nedskrivninger	0	0	0
Tilbageførte op- og nedskrivninger	0	0	0
Op- og nedskrivninger 31. december 2020	550.000	0	0
Afskrivninger 1. januar 2020	441.838	0	389.008
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Årets afskrivninger	14.500	9.936	57.141
Afskrivninger 31. december 2020	456.338	9.936	446.149
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	1.493.662	89.420	229.778

Afskrivninger:

	2020	2019
Grunde og bygninger	14.500	14.500
Indretning af lejede lokaler	9.936	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	57.141	66.598
Afskrivninger i alt	81.577	81.098

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

	2020	2019
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-9.860	-36.084
	-9.860	-36.084

NOTER

Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lån Totalkredit	1.216.015	1.275.864
Gæld i alt	1.216.015	1.275.864
Kortfristet del (1. års afdrag)	-60.000	-60.000
Langfristet gæld	<u>1.156.015</u>	<u>1.215.864</u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u>856.000</u>	<u>916.000</u>

Note 5 - 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 6 - Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

HOLDINGSELSKABET DYREHAVEVEJ 19 ApS, Dyrehavevej 19, 3400 Hillerød

Jeppe Ulrik Schwenger, Æblehaven 2 A, 3480 Fredensborg