

SPECIALLÆGE JES STEEN APS

**Furesøvej 83 B
2830 Virum**

CVR-nr. 16 98 49 30

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12. november 2018

Jes Steen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	9
Balance pr. 30. juni 2018	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for SPECIALLÆGE JES STEEN APS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 12. november 2018

Direktion

Jes Steen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejeren i SPECIALLÆGE JES STEEN APS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for SPECIALLÆGE JES STEEN APS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Birkerød, den 12. november 2018

Claus Carlsen
STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 30 55 35 35

Claus Carlsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne18573

Selskabsoplysninger

Selskabet

SPECIALLÆGE JES STEEN APS
Furesøvej 83 B
2830 Virum

Telefon: 45834742

CVR-nr.: 16 98 49 30

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Direktion

Jes Steen, direktør

Revisor

Claus Carlsen
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Blokken 90
3460 Birkerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive speciallægevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 115.169, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.428.488.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SPECIALLÆGE JES STEEN APS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen der omfatter indtægt fra behandling af patienter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt operationen er gennemført inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes selskabet..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 0 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		618.941	672.880
Personaleomkostninger	1	<u>-630.727</u>	<u>-760.906</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-11.786	-88.026
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-193.693</u>	<u>-193.693</u>
Resultat før finansielle poster		-205.479	-281.719
Finansielle indtægter		178.568	165.622
Finansielle omkostninger		<u>-120.741</u>	<u>-6.042</u>
Resultat før skat		-147.652	-122.139
Skat af årets resultat		<u>32.483</u>	<u>39.199</u>
Årets resultat		<u>-115.169</u>	<u>-82.940</u>
Foreslået udbytte		105.800	0
Overført resultat		<u>-220.969</u>	<u>-82.940</u>
		<u>-115.169</u>	<u>-82.940</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Goodwill		336.536	448.702
Immaterielle anlægsaktiver		336.536	448.702
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		105.176	186.703
Materielle anlægsaktiver	2	105.176	186.703
Andre tilgodehavender		10.000	10.000
Finansielle anlægsaktiver		10.000	10.000
Anlægsaktiver i alt		451.712	645.405
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.993	66.099
Andre tilgodehavender		0	2.916
Udskudt skatteaktiv		8.955	0
Selskabsskat		197.036	197.036
Tilgodehavender		244.984	266.051
Værdipapirer		2.623.050	2.573.787
Værdipapirer		2.623.050	2.573.787
Likvide beholdninger		248.362	186.961
Omsætningsaktiver i alt		3.116.396	3.026.799
Aktiver i alt		3.568.108	3.672.204

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.197.688	3.418.657
Foreslået udbytte for regnskabsåret		105.800	0
Egenkapital	3	3.428.488	3.543.657
Hensættelse til udskudt skat		0	23.528
Hensatte forpligtelser i alt		0	23.528
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.363	3.363
Selskabsskat		42.135	0
Anden gæld		94.122	101.656
Kortfristede gældsforpligtelser		139.620	105.019
Gældsforpligtelser i alt		139.620	105.019
Passiver i alt		3.568.108	3.672.204
Eventualposter mv.	4		

Noter til årsrapporten

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	615.587	743.992
Andre omkostninger til social sikring	9.600	10.168
Andre personaleomkostninger	<u>5.540</u>	<u>6.746</u>
	<u>630.727</u>	<u>760.906</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2017	<u>415.150</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>415.150</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	228.447
Årets afskrivninger	<u>81.527</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>309.974</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>105.176</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	3.418.657	0	3.543.657
Årets resultat	0	-220.969	105.800	-115.169
Egenkapital 30. juni 2018	125.000	3.197.688	105.800	3.428.488

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

4 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jes Henrik Steen

Direktør

På vegne af: Jes Steen

Serienummer: PID:9208-2002-2-019353051524

IP: 81.27.xxx.xxx

2018-11-14 10:03:34Z

NEM ID 

Claus Elgaard Carlsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Claus Carlsen Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-298968099891

IP: 81.27.xxx.xxx

2018-11-14 10:05:14Z

NEM ID 

Jes Henrik Steen

Dirigent

På vegne af: Jes Steen

Serienummer: PID:9208-2002-2-019353051524

IP: 81.27.xxx.xxx

2018-11-14 10:06:56Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: F5INO-00E2Z-4VTMX-1XSCQ-HIXYM+2G7QE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>