

# **SPECIALLÆGESELSKABET TAK (TØLLØSEVEJS ALLERGI KLINIK) ApS**

Vellerupvej 2  
4070 Kirke Hyllinge

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**17/10/2016**

---

**Bent Wunsch Weeke**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SPECIALLÆGESELSKABET TAK (TØLLØSEVEJS ALLERGI KLINIK) ApS Vellerupvej 2 4070 Kirke Hyllinge  Telefonnummer: 38894092 Fax: 38282661  CVR-nr: 18282887 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Lægernes Pensionskasse

# Ledespåtegning

Ledelsen i Speciallægeselskabet TAK aflægger hermed årsrapport for 2015/2016

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Speciallæge Bent Weekes ydenummer er solgt til kollega 1/3 15 og ejendommen Tølløsevej 20, 2700 Brønshøj med beboelse og kliniklokaler solgt for 5,3 mio. kr den 1/3 16. I den kommende tid vil der være en række efterbetalinger og andet, og ny årsrapport efter 1/7 16 indtil generalforsamling i slutning af 2016 vil foreligge. Ved generalforsamlingen skal det besluttes at nedlægge Speciallægeselskabet TAK ApS cvr 18282887 og overføre sluttelig kapital og forpligtigelser til holdingselskabet BEW Consukt ApS cvr 12532148

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 17/10/2016

## Direktion

Bent Wunsch Weeke

Eva Rung Weeke

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for året 2016/17 ikke skal revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive speciallægevirksomhed og virksomhed der er naturlig for bundet hermed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der forventes ikke nogen udvikling i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabet forventes opløst i det kommende regnskabsår

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2014/2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

### 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 der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indmåling 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.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordning m.v.

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

### Skat af årets resultat

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.

## Balance

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre afskrivninger.

**Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er medtaget til nominel værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

**Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Skyldig skat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi hvortil aktiver 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 nettoskatteaktiver 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 skattesager indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		0	4.796.305
Eksterne omkostninger .....		-303.964	
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....			-323.828
Andre eksterne omkostninger .....			-860.297
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-303.964</b>	<b>3.612.180</b>
Personaleomkostninger .....		-490.797	-719.878
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....			-790.493
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-794.761</b>	<b>2.101.809</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	1	-66.281	
Andre finansielle indtægter .....		83	1.157
Øvrige finansielle omkostninger .....		-100	-800
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-861.059</b>	<b>2.102.166</b>
Skat af årets resultat .....		-530.222	-449.451
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-1.391.281</b>	<b>1.652.715</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			0
Overført resultat .....		-1.391.281	1.652.715
<b>I alt .....</b>		<b>-1.391.281</b>	<b>1.652.715</b>



# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....			3.930.116
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>3.930.116</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		0	
Andre tilgodehavender .....			0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>3.930.116</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		11.424.562	6.530.593
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>11.424.562</b>	<b>6.530.593</b>
Likvide beholdninger .....		0	970.752
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>11.424.562</b>	<b>7.501.345</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>11.424.562</b>	<b>11.431.461</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Andre reserver .....		1.766.087	1.468.074
Overført resultat .....		-1.391.281	8.798.013
Forslag til udbytte .....		9.500.000	
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>10.074.806</b>	<b>10.466.087</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>0</b>
Skyldig selskabsskat .....		530.222	484.688
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>530.222</b>	<b>484.688</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		137.738	
Skyldig selskabsskat .....		484.692	330.729
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		197.104	149.957
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>819.534</b>	<b>480.686</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.349.756</b>	<b>965.374</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>11.424.562</b>	<b>11.431.461</b>

# Noter

## **1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver**

Indtægten udgør det driftsøkonomiske overskud kr. 1.309.884 ved salg af selskabets ejendom.  
Nedskrivning af søsterselskab udgør 1.376.165