

Speciallægerne Sundhedscenter ApS

Rosensørns Allé 68, st.

1970 Frederiksberg C

CVR-nr. 18607379

Årsrapport for 2015

22. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. februar 2016

Torben Bjerrehuus
Dirigent

Speciallægerne Sundhedscenter ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Speciallægenes Sundhedscenter ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Speciallægenes Sundhedscenter ApS.

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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. februar 2016

Direktion

Torben Bjerrehuus

Bestyrelse

Jens Christian Bjerrehuus
Formand

Torben Bjerrehuus

Irene Bjerrehuus

Speciallægenes Sundhedscenter ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Speciallægenes Sundhedscenter ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Speciallægenes Sundhedscenter ApS for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 17. februar 2016

Egon Pedersen Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egon Pedersen
Statsautoriseret revisor

Speciallægenes Sundhedscenter ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Speciallægenes Sundhedscenter ApS Rosensørns Allé 68, st. 1970 Frederiksberg C
CVR-nr.	18607379
Stiftelsesdato	15. juni 1995
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Jens Christian Bjerrehuus, Formand Torben Bjerrehuus Irene Bjerrehuus
Direktion	Torben Bjerrehuus
Revisor	Egon Pedersen Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Strandvejen 114A 2900 Hellerup CVR-nr.: 88248228

Speciallægerne Sundhedscenter ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Speciallægerne Sundhedscenter ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Speciallægerne Sundhedscenter ApS

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

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

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder

Speciallægerne Sundhedscenter ApS

Anvendt regnskabspraksis

inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Speciallægerne Sundhedscenter ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-5.000	765.993
Personaleomkostninger	1	0	-594.230
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-129.513
Driftsresultat		-5.000	42.250
Finansielle indtægter	2	6	1.482
Finansielle omkostninger	3	-1.206	330
Resultat før skat		-6.200	44.062
Skat af årets resultat	4	4.608	-12.034
Årets resultat		-1.592	32.028
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.592	32.028
		-1.592	32.028

Speciallægerne Sundhedscenter ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	329.036
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>329.036</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>329.036</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	41.928
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		298.180	0
Udsudte skatteaktiver	5	1.760	0
Tilgodehavender		<u>299.940</u>	<u>41.928</u>
Likvide beholdninger		<u>6</u>	<u>58.344</u>
Omsætningsaktiver		<u>299.946</u>	<u>100.272</u>
Aktiver		<u>299.946</u>	<u>429.308</u>

Speciallægerne Sundhedscenter ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	200.000	200.000
Overført resultat	7	94.946	96.537
Egenkapital		294.946	296.537
Hensættelser til udskudt skat	5	0	1.696
Hensatte forpligtelser		0	1.696
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	33.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	27.956
Selskabsskat		0	6.444
Anden gæld		0	63.675
Kortfristede gældsforpligtelser		5.000	131.075
Gældsforpligtelser		5.000	131.075
Passiver		299.946	429.308
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Speciallægerne Sundhedscenter ApS

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	0	438.712
Pensioner	0	55.676
Omkostninger til social sikring	0	4.320
Andre personaleomkostninger	0	95.522
	0	594.230
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	6	1.482
	6	1.482
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.206	-330
	1.206	-330
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-1.152	6.444
Udskudt skat regulering	-3.456	5.590
	-4.608	12.034
5. Udskudte skatteaktiver		
Saldo primo	1.696	-3.894
Årets udskudt skat	-3.456	5.590
	-1.760	1.696
<p>Udskudt skat var primo en hensættelse på kr. 1.696 årets regulering kr.- 3.456, ultimo er udskudt skat et aktiv i alt kr. 1.760.</p>		
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	200.000	200.000
<p>Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.</p>		
7. Overført resultat		
Saldo primo	96.538	64.509
Årets tilgang	-1.592	32.028
Saldo ultimo	94.946	96.537
8. Eventualforpligtelser		

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Speciallægernes Sundhedscenter ApS

Noter

2015

2014

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.