

**Alment praktiserende læger Niels-Ebbe
Damgaard Pedersen og Anne Grete
Wøldike ApS**
Lundebjerggaardsvej 8, 2740 Skovlunde

CVR-nr. 19 84 35 72

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

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

Niels Ebbe Damgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Alment praktiserende læger Niels-Ebbe Damgaard Pedersen og Anne Grete Wøldike ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Der træffes på generalforsamlingen den 31. maj 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2016 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 31. maj 2016

Direktion

Niels Ebbe Damgaard

Anne Grete Wøldike

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Alment praktiserende læger Niels-Ebbe Damgaard Pedersen og Anne Grete Wøldike ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Alment praktiserende læger Niels-Ebbe Damgaard Pedersen og Anne Grete Wøldike ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 et 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

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 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31. maj 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Uffe Nikolajsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Alment praktiserende læger Niels-Ebbe Damgaard Pedersen og Anne Grete Wøldike ApS Lundebjerggaardsvej 8 2740 Skovlunde
	CVR-nr.: 19 84 35 72 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Niels Ebbe Damgaard Anne Grete Wøldike
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Nykredit, Kalvebod Brygge 47, 1780 København V
Modervirksomhed	NED & AGW Alment Praktiserende Læger Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alment praktiserende læger Niels-Ebbe Damgaard Pedersen og Anne Grete Wøldike ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Alment praktiserende læger Niels-Ebbe Damgaard Pedersen og Anne Grete Wøldike ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nettoomsætning	3.411.404	3.453.886
Omkostninger til råvarer og hjælpemidler	-96.307	-109.539
Andre eksterne omkostninger	-488.487	-602.773
Bruttoresultat	2.826.610	2.741.574
2 Personaleomkostninger	-2.384.812	-2.786.452
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-21.343	-33.205
Resultat før finansielle poster	420.455	-78.083
3 Øvrige finansielle omkostninger	-19.635	-19.124
Resultat før skat	400.820	-97.207
Skat af årets resultat	-95.905	22.219
Årets resultat	304.915	-74.988
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Overføres til overført resultat	204.915	0
Disponeret fra overført resultat	0	-74.988
Disponeret i alt	304.915	-74.988

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>21.343</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>21.343</u>
	Deposita	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.500</u>	<u>28.843</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	286.582	271.255
5	Udskudte skatteaktiver	8.141	50.785
	Periodeafgrænsningsposter	<u>128.379</u>	<u>111.360</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>423.102</u>	<u>433.400</u>
	Likvide beholdninger	<u>733.240</u>	<u>386.357</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.156.342</u>	<u>819.757</u>
	Aktiver i alt	<u>1.163.842</u>	<u>848.600</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	125.000	125.000
7 Overført resultat	38.035	-166.881
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Egenkapital i alt	<u>263.035</u>	<u>-41.881</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	61.188	49.188
Gæld til tilknyttede virksomheder	154.356	153.791
Selskabsskat	53.261	0
Anden gæld	632.002	687.502
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>900.807</u>	<u>890.481</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>900.807</u>	<u>890.481</u>
Passiver i alt	<u>1.163.842</u>	<u>848.600</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

11 Nærtstående parter

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af lægevirksomhed og virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.882.389	2.189.747
Pensioner	332.201	389.278
Andre omkostninger til social sikring	28.003	33.118
Personaleomkostninger i øvrigt	142.219	174.309
	<u>2.384.812</u>	<u>2.786.452</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	7.037	7.113
Andre finansielle omkostninger	12.598	12.011
	<u>19.635</u>	<u>19.124</u>
4. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo		<u>1.260.790</u>
Kostpris ultimo		<u>1.260.790</u>
Af- og nedskrivninger primo		1.239.447
Årets afskrivninger		<u>21.343</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>1.260.790</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver primo	50.785	29.485
Udskudt skat af årets resultat	-42.644	21.300
	<u>8.141</u>	<u>50.785</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	8.141	6.579
Fremført underskud fra tidligere år	0	44.206
	<u>8.141</u>	<u>50.785</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	-166.880	-91.893
Årets overførte overskud eller underskud	204.915	-74.988
	<u>38.035</u>	<u>-166.881</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	<u>100.000</u>	<u>0</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt 1.000 t.kr. til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående driftsmateriel, goodwill og lejerettigheder.		

Noter

10. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med NED & AGW Alment Praktiserende Læger Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

NED & AGW Alment Praktiserende Læger Holding ApS, Lundbjerggaardsvej 8, 2740 Skovlunde