

# BERGMANN

FÆLLESSKAB AF STATS-AUTORISERED E REVISORER

---

## *Speciallæge Tormod LaBianca ApS*

*Vedbæk Strandvej 445 - 2950 Vedbæk*

### *Årsregnskab for 2015/16*

01.07.2015 - 30.06.2016

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling den  
28.11.2016



Speciallæge Tormod LaBianca  
dirigent

CVR-nr. 25 33 40 86

5994-16

---

Rustenborgvej 7A · 2800 Kgs. Lyngby · Danmark · Telefon +45 45 88 81 00 · Telefax +45 45 88 81 02

E-mail: [frank@2800revision.dk](mailto:frank@2800revision.dk) · [www.frankbergmann.dk](http://www.frankbergmann.dk)

Bankforbindelser: Nykredit Bank A/S, reg.nr. 5470, kontonr. 2009564 · Giro/Danske Bank, reg.nr. 9541, kontonr. 6660770

Medlem af Revisorfællesskabet i Kgs. Lyngby · Medlem af Rådgivningshuset 7A ([www.raadgivningshuset7a.dk](http://www.raadgivningshuset7a.dk))

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<b>PÅTEGNINGER</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>ÅRSREGNSKAB FOR 2015/16</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter til regnskabet	15 - 19

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<b>PÅTEGNINGER</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>ÅRSREGNSKAB FOR 2015/16</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter til regnskabet	15 - 19

## LEDELSESPÅTEGNING

2

### Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for året 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Speciallæge Tormod LaBianca ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover det i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 28.11.2016

Direktion



Speciallæge Tormod LaBianca

## **Til anpartshaverne i Speciallæge Tormod LaBianca ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Speciallæge Tormod LaBianca ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, som aflægges efter årsregnskabsloven, omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvar for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette omfatter ansvar for udformning og anvendelse af relevante interne kontroller til imødegåelse af væsentlig fejlinformation som følge af fejl eller besvigelser, samt valg af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og anvendelse af rimelige regnskabsmæssige skøn ved aflæggelse af årsregnskabet.

### **Revisors ansvar og den udførte revision**

Vi har ansvar for at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af revisionen. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med danske revisionsstandarder som kræver, at vi opfylder etiske krav og planlægger og udfører revisionen for at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Revisionen omfatter undersøgelse af revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte undersøgelser afhænger af revisors vurdering, herunder risikoen for væsentlig fejlinformation. Ved risikovurderingen tager revisor stilling til de interne kontroller med henblik på at udforme revisionshandlinger, der er passende, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den anvendte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, om de udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

**Supplerende oplysning vedr. skattelovgivning**

Selskabet har ikke rettidigt indberettet og betalt A-skat m.v., hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

**Kgs. Lyngby, den 28.11.2016**

**BERGMANN**

**Fællesskab af statsautoriserede revisorer**



**Frank Bergmann Hansen**  
**Statsautoriseret revisor**  
**CVR-nr. 54 21 32 55**

## SELSKABSOPLYSNINGER

5

<b>Selskabet</b>	Speciallæge Tormod LaBianca ApS Vedbæk Strandvej 445 2950 Vedbæk
	CVR-nr. 25 33 40 86 Hjemsted Rudersdal Kommune Regnskabsår 01.07.2015 - 30.06.2016
	Stiftelsesdato 1. april 2000
	Telefon 20 30 26 98 Mailadr. labianca@dadlnet.dk
<b>Direktion</b>	Speciallæge Tormod LaBianca Vedbæk Strandvej 445 2950 Vedbæk
<b>Revision</b>	BERGMANN Fællesskab af statsautoriserede revisorer Rustenborgvej 7 A 2800 Kgs. Lyngby
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 28.11.2016 på selskabets adresse

**Præsentation af virksomheden**

Selskabets formål er at drive speciallægevirksomhed og virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

**Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold**

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat på kr. -129.522 og en balance den 30. juni 2016 på kr. 5.853.087 med en egenkapital på kr. 5.481.781.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

**Usikkerhed om indregning og måling**

Selskabet bygger i vid udstrækning på direktørens personlige kompetencer og videnressourcer, hvorfor selskabets indtjening i væsentlig grad er afhængig af direktørens fortsatte aktive tilknytning til selskabet.

Der har i regnskabsåret ikke været indtruffet usædvanlige forhold som vil kunne påvirke indregningen og målingen af selskabets aktiver og forpligtelser.

Selskabet har ikke aktiviteter, der vil udgøre særlige risici udover de for branchen normale forretningsmæssige risici.

Selskabet har ingen aktiviteter, der vil udgøre nogen risiko for at påvirke miljøet væsentligt som der skal oprettes særlige foranstaltninger imod eller som på et senere tidspunkt vil kunne medføre erstatningskrav.

Som led i selskabets normale drift afholdes løbende omkostninger til udvikling og fornyelse af selskabets aktiviteter. I det omfang nye tiltag først forventes lanceret efter regnskabsårets udløb, vil disse omkostninger blive aktiveret og afskrevet over en årrække i henhold til den valgte regnskabspraksis. Af konkurrencemæssige hensyn ønsker ledelsen ikke at beskrive disse forhold yderligere.

**Forventet udvikling**

Selskabet forventer en positiv udvikling i de kommende år på grundlag af de nuværende aktiviteter.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling eller vurderingen af årsregnskabet.



Årsregnskabet for Speciallæge Tormod LaBianca ApS for regnskabsåret 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

### **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 af- 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 hvert 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet). Nettoomsætning indregnes ekskl.. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Under henvisning til selskabets konkurrencemæssige stilling, har selskabet ikke ønsket at oplyse nettoomsætningen, jfr. årsregnskabslovens §32.

**Andre driftsindtægter og -omkostninger**

i forbindelse til virksomhedens hovedaktivitet.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame,

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

**Ekstraordinære indtægter og omkostninger**

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

**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.

Der er ikke afsat udskudt skat af aktieinvesteringer, som påtænkes beholdt i mere end 3 år, og som efter 3 år kan afhændes skattefrit.

**BALANCEN****Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill er beregnet på grundlag af de sidste 3 års regnskabsmæssige resultat, korrigeret for driftsfremmede og ekstraordinære poster. Beregningen er foretaget efter reglerne i TS-cirkulære nr. 2000-10 af 28. marts 2000. Den indregnede værdi overstiger ikke nytteværdien for selskabet ved fortsættelse af dem hidtidige aktivitet.

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill optages til markedsværdi og der foretages ikke regnskabsmæssig afskrivninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Bygninger og indretning af lejede lokaler	25 år
Tekniske anlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 pr. enhed 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 i resultatopgørelsen som en ekstraordinær post.

Der afskrives ikke på grunde.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital med fradrag for urealiseret koncernintern avance.

Værdipapirbeholdning, der omfatter værdipapirer, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse værdipapirer forstås værdipapireernes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskursen.

Deposita måles til kostpris.

Kunst måles til kostpris.

Der afskrives ikke på deposita og kunst.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

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

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Udbytte**

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en kortfristet gældsforpligtelse.

**Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende af 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

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, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens valutakurs.

Kursdifferencer der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem kursen på balancedagen og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

**RESULTATOPGØRELSE**  
for perioden 01.07.2015 - 30.06.2016

12

	Note	2015/16	2014/15
<b>Bruttoresultat</b>		2.605.367	2.122.027
Personaleomkostninger		1.577.967	1.087.422
Andre eksterne omkostninger		1.064.826	1.059.756
<b>Resultat for afskrivninger</b>		-37.426	-25.151
Afskrivninger	1	147.670	169.185
<b>Resultat før renter</b>		-185.096	-194.336
Renter (netto)		55.574	-32.644
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>		-129.522	-226.980
Ekstraordinære poster		0	0
<b>Resultat før skat</b>		-129.522	-226.980
Skat af årets resultat		0	-21.728
<b>Årets resultat</b>		-129.522	-205.252
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-129.522	-205.252
<b>DISPONERET I ALT</b>		-129.522	-205.252

## BALANCE PR. 30.06.2016

13

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>AKTIVER</b>			
Immaterielle anlægsaktiver	1	4.830.035	4.813.147
Materielle anlægsaktiver	2	116.800	165.358
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>83.785</u>	<u>83.785</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>5.030.620</u>	<u>5.062.290</u>
Tilgodehavender	5	774.326	678.075
Indestående i Speciallægerne Østergade	6	0	0
Likvide konti	4	-88.858	211.674
Betalt acontoskat dette regnskabsår		<u>137.000</u>	<u>145.000</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>822.467</u>	<u>1.034.749</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>5.853.087</u></u>	<u><u>6.097.039</u></u>

## BALANCE PR. 30.06.2016

14

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>PASSIVER</b>			
Anpartskapital		205.000	205.000
Opskrivninger		1.662	1.662
Overført overskud	7	<u>5.275.119</u>	<u>5.404.641</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>8</b>	<u>5.481.781</u>	<u>5.611.303</u>
Hensat til eventualskat	10	<u>59.270</u>	<u>59.270</u>
<b>Hensættelser i alt</b>		<u>59.270</u>	<u>59.270</u>
Kortfristet gæld	9	<u>312.036</u>	<u>426.466</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>312.036</u>	<u>426.466</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><u>5.853.087</u></u>	<u><u>6.097.039</u></u>
Ejerforhold	11		
Nærtstående parter	12		
Eventualposter	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Personaleforhold	15		



<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
Goodwill - primo	4.046.711	4.046.711
Goodwill - tilgang i året	0	0
Goodwill - afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	4.046.711	4.046.711
Goodwill - afskrivning primo	622.026	622.026
Goodwill - årets afskrivning	0	0
Goodwill - afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<u>622.026</u>	<u>622.026</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><u>3.424.685</u></u>	<u><u>3.424.685</u></u>
Indretning af lejede lokaler - primo	1.577.797	1.577.797
Indretning af lejede lokaler - tilgang i året	80.000	0
Indretning af lejede lokaler - afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	1.657.797	1.577.797
Indretning af lejede lokaler - afskrivninger primo	189.336	126.224
Indretning af lejede lokaler - årets afskrivninger	63.112	63.112
Indretning af lejede lokaler - afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<u>252.448</u>	<u>189.336</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><u>1.405.350</u></u>	<u><u>1.388.462</u></u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><u>4.830.035</u></u>	<u><u>4.813.147</u></u>

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
Driftsmidler - Inventar - primo	226.675	226.675
Driftsmidler - tilgang i året	36.000	0
Driftsmidler - afgang i året	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>262.675</u>	<u>226.675</u>
Driftsmidler - afskrivning primo	226.675	197.960
Driftsmidler - årets afskrivning 20%	7.200	28.715
Driftsmidler - afgang i året	0	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<u>233.875</u>	<u>226.675</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>28.800</u>	<u>0</u>
Bil - primo	573.580	573.580
Bil - tilgang i året	0	0
Bil - afgang i året	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>573.580</u>	<u>573.580</u>
Bil - afskrivning primo	468.222	410.864
Bil - årets afskrivning	57.358	57.358
Bil - afgang i året	0	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<u>525.580</u>	<u>468.222</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>48.000</u>	<u>105.358</u>
Etableringsomkostninger - primo	100.000	100.000
Etableringsomkostninger - tilgang i året	0	0
Etableringsomkostninger - afgang i året	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Etableringsomkostninger - afskrivning primo	40.000	20.000
Etableringsomkostninger - årets afskrivning 20%	20.000	20.000
Etableringsomkostninger - afgang i året	0	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<u>60.000</u>	<u>40.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>40.000</u>	<u>60.000</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>116.800</u>	<u>165.358</u>

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER, forsat</b>		
<b>Afskrivninger</b>		
Goodwill - årets afskrivning	0	0
Indretning af lejede lokaler - årets afskrivninger	63.112	63.112
Driftsmidler - årets afskrivning	7.200	28.715
Bil - årets afskrivning	57.358	57.358
Etableringsomkostninger - årets afskrivning	20.000	20.000
<b>Afskrivninger i alt</b>	<u>147.670</u>	<u>169.185</u>
<b>3 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
Aktier	8.035	8.035
Depositum, Vedbæk	75.750	75.750
	<u>83.785</u>	<u>83.785</u>
<b>4 LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>		
Kasse	1.070	1.070
Vestjysk Bank (KK-Erhverv)	-89.928	-63.639
Vestjysk Bank (Opsparing)	0	274.244
	<u>-88.858</u>	<u>211.674</u>
<b>5 TILGODEHAVENDER</b>		
Tilgodehavende honorar	496.912	0
Forudbetalt leje og depositum vedr. lægeklinik Østergade	325.306	325.306
Mellemregning med Psykiatrisk Klinik v/Jette LaBianca	-16.750	393.000
Mellemregning, Speciallæge Tormod LaBianca	-31.143	-40.231
	<u>774.326</u>	<u>678.075</u>
<b>6 INDESTÅENDE I SPECIALLÆGERNE ØSTERGADE</b>		
Regnskabsmæssig værdi, saldo primo	0	73.876
Ændring i året	0	-73.876
Regnskabsmæssig værdi, saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>Note</u>		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>7 OVERFØRT RESULTAT</b>			
Overført resultat tidligere år		5.404.641	5.609.893
Opskrivninger		-129.522	-205.252
		<u>5.275.119</u>	<u>5.404.641</u>
<b>8 EGENKAPITAL</b>			
	<u>1. juli 2015</u>	<u>Ændring i året</u>	<u>30. juni 2016</u>
Selskabskapital	205.000	0	205.000
Opskrivninger	1.662		1.662
Afsat til udbytte	0	0	0
Overført fra sidste år	5.404.641	-129.522	5.275.119
	<u>5.611.303</u>	<u>-129.522</u>	<u>5.481.781</u>
<b>9 KORTFRISTET GÆLD</b>			
		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Leverandørgæld		0	0
Skyldige omkostninger		36.125	35.000
Gæld til offentlige myndigheder		275.911	391.466
		<u>312.036</u>	<u>426.466</u>

**10 HENSÆTTELSE TIL UDSKUDT SKAT**

Hensættelse til udskudt skat omfatter udskudt skat vedrørende immaterielle og materielle anlægsaktiver.

**11 EJERFORHOLD**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Speciallæge Tormod LaBianca

Note**12 NÆRTSTÅENDE PARTER**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

**Bestemmende indflydelse**

Speciallæge Tormod LaBianca har bestemmende indflydelse.

**Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med**

Selskabet har haft transaktioner med selskabets ledelse og ejere på normale forretningsmæssige vilkår.

**13 EVENTUALPOSTER**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser udover de i regnskabet afsatte forpligtelser.

**14 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

Selskabet har givet løsøre pant, kr. 1,2 mio., omfattende pant i driftsmidler, driftsmateriel og goodwill og lejerrettigheder i lejede lokaler Østergade 18, København K.

**15 PERSONALEFORHOLD**

Ud over den til Erhvervsstyrelsen anmeldte direktør har selskabet ingen ansatte. Der er ikke udbetalt vederlag til selskabets direktion.