

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

**SPECIALLÆGE BO JØNSSON APS**

**Rungsted Strandvej 85**

**2960 Rungsted Kyst**

**CVR-nr. 25 72 73 63**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2017

---

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	16
Noter	17-20

**Selskab**

Speciallæge Bo Jønsson ApS  
Rungsted Strandvej 85  
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 25 72 73 63

17. regnskabsår

Hjemsted: Hørsholm

**Direktion**

Bo Jønsson

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Lars Chr. Aaskov, statsautoriseret revisor

**Hovedaktiviteter**

Speciallæge Bo Jønsson ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at eje aktier og anparter.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste et resultat på t.kr. -1.456 og har ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

**Den forventede udvikling**

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Speciallæge Bo Jønsson ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 30. maj 2017

**I direktionen**

---

Bo Jønsson

## Til kapitalejeren i Speciallæge Bo Jønsson ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Speciallæge Bo Jønsson ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 30. maj 2017

**inforevision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)

Lars Chr. Aaskov  
statsautoriseret revisor



Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### **VALUTAOMREGNING**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

#### **Bruttofortjeneste**

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

#### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

**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.

**Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder mv.**

Indre værdis metode

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22,0% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

**Leasing**

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiell leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsesternes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede og andre virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, alternativt kostpris, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de associerede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af associerede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indregnes under hensatte forpligtelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang, den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

**Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

**PASSIVER****Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Hensættelser til udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

**Gæld til kreditinstitutter i øvrigt**

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-556.111	-387.719
1 Personaleomkostninger	<u>-1.275.284</u>	<u>-2.053.800</u>
INDTJENINGSBIDRAG	-1.831.395	-2.441.519
5 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	-52.083
5 Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-25.000</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-1.831.395	-2.518.602
6 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder mv.	-103.850	7.824
2 Andre finansielle indtægter	1.746.643	7.541.248
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.656.795</u>	<u>-1.004.556</u>
RESULTAT FØR SKAT	-1.845.397	4.025.914
4 Skat af årets resultat	<u>389.863</u>	<u>-187.195</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-1.455.534</u></u>	<u><u>3.838.719</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	-1.558.934	1.838.719
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>2.000.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-1.455.534</u></u>	<u><u>3.838.719</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>4.008.116</u>	<u>3.087.874</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>4.008.116</u>	<u>3.087.874</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>4.008.116</u>	<u>3.087.874</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	2.943
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	631.761
4 Udskudte skatteaktiver	381.732	0
4 Tilgodehavende selskabsskat	492.296	0
Andre tilgodehavender	91.521	224.553
Periodeafgrænsningsposter	<u>235.584</u>	<u>50.262</u>
TILGODEHAVENDER	<u>1.201.133</u>	<u>909.519</u>
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>28.428.801</u>	<u>34.745.757</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>2.456.783</u>	<u>495.132</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>32.086.717</u>	<u>36.150.408</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>36.094.833</u></u>	<u><u>39.238.282</u></u>



<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	27.088.667	28.623.509
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>2.000.000</u>
EGENKAPITAL	<u>27.317.067</u>	<u>30.748.509</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>8.167.698</u>	<u>8.179.219</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>8.167.698</u>	<u>8.179.219</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	51.000	76.000
4 Selskabsskat	0	106.538
Anden gæld	<u>559.069</u>	<u>128.017</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>610.069</u>	<u>310.555</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>8.777.767</u>	<u>8.489.774</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>36.094.833</u></u>	<u><u>39.238.282</u></u>

	Virksom- hedskapital	Nettoopskr. efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	0	26.784.790	98.000	27.007.790
Ekstraordinært udbytte		0	0	0	0
Udloddet udbytte		0	0	-98.000	-98.000
Overført via resultatdisponeringen		0	1.838.719	2.000.000	3.838.719
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	0	28.623.509	2.000.000	30.748.509
Udloddet udbytte		0	0	-2.000.000	-2.000.000
Overført via resultatdisponeringen		0	-1.558.934	103.400	-1.455.534
Egenkapitalreguleringer		0	24.092	0	24.092
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>27.088.667</u>	<u>103.400</u>	<u>27.317.067</u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Gager og lønninger	1.252.093	2.033.335
	Pensioner	18.000	18.000
	Andre omkostninger til social sikring	5.191	2.465
	I ALT	<u>1.275.284</u>	<u>2.053.800</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 mod 1 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	25.559	40.238
	Finansielle indtægter i øvrigt	1.721.084	7.501.010
	I ALT	<u>1.746.643</u>	<u>7.541.248</u>

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	1.656.795	1.004.556
	I ALT	<u>1.656.795</u>	<u>1.004.556</u>

<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>		<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2015</u>
	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>		
	Skyldig pr. 1/1 2016	106.538	0	
	Regulering tidligere år	-8.131	-8.131	-171.415
	Bet vedr. tidligere år	-98.407		
	Betalt acontoskat	-260.000		
	Betalt udbytteskat	-232.296		
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-381.732</u>	<u>358.610</u>
	SKYLDIG PR. 31/12 2016	<u>-492.296</u>	<u>-381.732</u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u>-389.863</u>	<u>187.195</u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	0	0	1.432.116
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	0	0	-1.432.116
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	0	0	1.130.033
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	52.083
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	-1.182.116
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2016	0	0	0
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2016	0	0	0
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0	0
Salgspris, afgang	0	0	225.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	-250.000
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	-25.000

6 Kapitalandele i associerede og andre virksomheder

			Associerede virksomheder		
Kostpris pr. 1/1 2016			3.636.940		
Tilgang i året			1.000.000		
Afgang i året			<u>0</u>		
KOSTPRIS PR. 31/12 2016			<u>4.636.940</u>		
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016			549.066		
Årets nedskrivninger			0		
Årets resultatandel			103.850		
Årets afskrivninger på koncerngoodwill			0		
Årets andel af egenkapitalreguleringer			-24.092		
Modtaget udbytte i året			0		
Af- og nedskrivninger, afgang i året			<u>0</u>		
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016			<u>628.824</u>		
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016			<u><u>4.008.116</u></u>		
			Selskabets andel		
	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Associerede og andre virksomheder:</u>					
Ejendomsselskabet Rungstedvej 41 ApS	50%	-29.038	3.309	-14.519	1.655
Hospitalsejendomsselskabet A/S	10,74%	-982.352	9.371.144	-105.505	1.006.461
Stemform A/S	14,63%	-2.328.322	6.806.874	0	3.000.000
		<u>-3.339.712</u>	<u>16.181.327</u>	<u>-120.024</u>	<u>4.008.116</u>
I ALT		<u><u>-3.339.712</u></u>	<u><u>16.181.327</u></u>	<u><u>-120.024</u></u>	<u><u>4.008.116</u></u>

7	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	31/12 2016	31/12 2015
	Tilgodehavende hos anpartshaver	0	631.761
	I ALT	0	631.761

For tilgodehavender hos ledelsen er der anvendt en rentesats på 10,2 % p.a.

Anpartshaver har i årets løb tilbagebetalt kr. 631.761 via udlodning af fordring.

#### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Værdipapirer med en balanceværdi på t.kr. 28.429 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

#### 9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakt om leasing af bil indtil 31/12 2018.  
Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 311

# Penneo

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

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

## Bo Jønsson

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-048186080504

IP: 87.49.186.53

2017-06-02 10:06:53Z

NEM ID 

## Lars Chr. Aaskov

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1250069128568

IP: 85.235.247.2

2017-06-02 10:37:24Z

NEM ID 

## Bo Jønsson

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-048186080504

IP: 87.49.186.53

2017-06-02 10:54:32Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Y0XHN-HVDDMM-DGTE0-MLA0B-3GUQU-NXWSK

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](mailto: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>