

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Speciallæge Maja Kristensen Holding ApS

Valhalvej 65, 4000 Roskilde

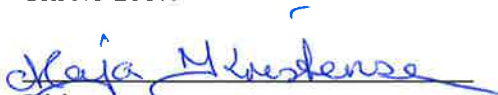
CVR-nr. 29 41 13 36

Årsrapport for 2016

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/5 2017.


Dirigent
Maja Kristensen

Hjemstedskommune: Roskilde

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje anparter i et speciallægeselskab.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Sambeskatningsbidrag til datterselskaber var tidligere indregnet i mellemværender. Nu indregnes det i særskilt linje under gældsforpligtelser.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Speciallæge Maja Kristensen Holding ApS for 2016. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Roskilde, den 9. maj 2017

Direktion


Maja Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Speciallæge Maja Kristensen Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Speciallæge Maja Kristensen Holding ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 9. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Kapitalandel i datterselskab

I resultatopgørelsen medregnes andel af datterselskabs resultat efter skat.

Finansielle poster

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Kapitalandel i datterselskab

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabets regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning af kapitalandel i datterselskab henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttotab	-4.256	-1.875
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-4.256	-1.875
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-4.256	-1.875
2	Resultat af kapitalandel i datterselskab	1.255.435	148.943
	Renteindtægter, koncern	7.507	0
	Renteindtægter	30	343
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>-1.123</u>
	Resultat før skat	1.258.716	146.288
3	Beregnete skatter	<u>-694</u>	<u>388</u>
	Årets resultat	<u><u>1.258.022</u></u>	<u><u>146.676</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-100.813	-103.467
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.255.435	148.943
	Udbytte	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
		<u><u>1.258.022</u></u>	<u><u>146.676</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandel i datterselskab	<u>1.385.403</u>	<u>279.968</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>1.385.403</u>	<u>279.968</u>
	Mellemregning med datterselskab	320.194	0
	Andre tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	361.558	62.687
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>29.701</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>681.752</u>	<u>92.388</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.004.702</u>	<u>2.262.432</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.686.454</u>	<u>2.354.820</u>
	Aktiver i alt	<u>4.071.857</u>	<u>2.634.788</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	2.301.552	2.252.365
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.260.403	154.968
	Afsat til udbytte	103.400	101.200
4	Egenkapital i alt	<u>3.790.355</u>	<u>2.633.533</u>
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	280.252	0
	Anden gæld	1.250	1.255
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>281.502</u>	<u>1.255</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>281.502</u>	<u>1.255</u>
	Passiver i alt	<u>4.071.857</u>	<u>2.634.788</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015			
	kr.	kr.			
1 Personaleudgifter					
Gager og lønninger	0	0			
Pensioner	0	0			
Andre omkostninger og social sikring	0	0			
Øvrige personaleudgifter	0	0			
	<u>0</u>	<u>0</u>			
	<u>0</u>	<u>0</u>			
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>			
2 Anlægsaktiver		Kapitalandel i datter- selskab			
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		<u>125.000</u>			
Tilgang		0			
Afgang		0			
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>125.000</u>			
Op-/nedskrivninger pr. 1/1 2016		154.968			
Periodens op-/nedskrivninger		1.255.435			
Udloddet udbytte		-150.000			
Op-/nedskrivninger pr. 31/12 2016		<u>1.260.403</u>			
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>1.385.403</u>			
<u>Kapitalandel i datterselskab</u>					
<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Nominelt</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
				<u>31/12 2016</u>	<u>2016</u>
Speciallæge					
Maja Kristensen ApS	Roskilde	125.000	100%	<u>1.385.403</u>	<u>1.255.435</u>

	2016	2015
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	362.252	62.299
Heraf indeholdt i datterselskab	<u>-361.558</u>	<u>-62.687</u>
	694	-388
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>694</u>	<u>-388</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital	Anparts- kapital	Overført resultat	Reserve, kapitalandele	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	2.252.365	154.968	101.200	2.633.533
Udbetalt udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Udloddet udbytte fra					
datterselskab	0	150.000	-150.000	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-100.813</u>	<u>1.255.435</u>	<u>103.400</u>	<u>1.258.022</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>2.301.552</u>	<u>1.260.403</u>	<u>103.400</u>	<u>3.790.355</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.