

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. 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 2017

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 24/5 2018.


Dirigent

Maja Kristensen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje anparter i et speciallægeselskab.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets datterselskaber er under likvidation og bliver endeligt likvideret i 2018.

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 2017. 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 23. maj 2018

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 2017 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 23. maj 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

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 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 kursgevinster 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.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttotab	-16.139	-4.256
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-16.139	-4.256
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-16.139	-4.256
2	Resultat af kapitalandel i datterselskab	-7.388	1.255.435
	Renteindtægter, koncern	0	7.507
	Renteindtægter	47.974	30
	Renteudgifter	<u>-9.528</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	14.919	1.258.716
3	Beregnete skatter	<u>-6.988</u>	<u>-694</u>
	Årets resultat	<u>7.931</u>	<u>1.258.022</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-90.481	-100.813
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-7.388	1.255.435
	Udbytte	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
		<u>7.931</u>	<u>1.258.022</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandel i datterselskab	<u>1.378.015</u>	<u>1.385.403</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>1.378.015</u>	<u>1.385.403</u>
	Mellemregning med datterselskab	0	320.194
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	361.558
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>24.038</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>24.038</u>	<u>681.752</u>
	Værdipapirer	<u>3.539.001</u>	<u>0</u>
	Værdipapirer i alt	<u>3.539.001</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>124.356</u>	<u>2.004.702</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.687.395</u>	<u>2.686.454</u>
	Aktiver i alt	<u><u>5.065.410</u></u>	<u><u>4.071.857</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	125.000	125.000
	2.211.071	2.301.552
	1.253.015	1.260.403
	105.800	103.400
4	<u>3.694.886</u>	<u>3.790.355</u>
	0	280.252
	1.026	0
	1.368.248	0
	1.250	1.250
	<u>1.370.524</u>	<u>281.502</u>
	<u>1.370.524</u>	<u>281.502</u>
	<u>5.065.410</u>	<u>4.071.857</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2017	2016			
	kr.	kr.			
1 Personaleudgifter					
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>			
2 Anlægsaktiver		Kapitalandel i datter- selskab			
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017		<u>125.000</u>			
Tilgang		0			
Afgang		<u>0</u>			
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017		<u>125.000</u>			
Op-/nedskrivninger pr. 1/1 2017		1.260.403			
Periodens op-/nedskrivninger		-7.388			
Udloddet udbytte		<u>0</u>			
Op-/nedskrivninger pr. 31/12 2017		<u>1.253.015</u>			
Bogført værdi pr. 31/12 2017		<u>1.378.015</u>			
<u>Kapitalandel i datterselskab</u>					
<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Nominelt</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u> 31/12 2017	<u>Resultat</u> 2017
Speciallæge					
Maja Kristensen ApS	Roskilde	125.000	100%	<u>1.378.015</u>	<u>-7.388</u>
under frivillig likvidation					
				2017	2016
				kr.	kr.
3 Beregnede skatter					
Beregnet selskabsskat				5.962	362.252
Heraf indeholdt i datterselskab				<u>1.026</u>	<u>-361.558</u>
				6.988	694
Udskudt skat, regulering				<u>0</u>	<u>0</u>
				<u>6.988</u>	<u>694</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 2017	125.000	2.301.552	1.260.403	103.400	3.790.355
Udbetalt udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Udloddet udbytte fra					
datterselskab	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-90.481	-7.388	105.800	7.931
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>125.000</u>	<u>2.211.071</u>	<u>1.253.015</u>	<u>105.800</u>	<u>3.694.886</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.