

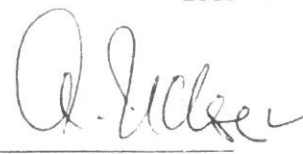
**Ejendomsselskabet Hunderupgade 3 ApS**

Hunderupgade 3  
5230 Odense M

CVR nr. 30 49 70 74

**Årsrapport 2015/16**

**Godkendt på generalforsamlingen  
den 2016**

31/10-16 

Ann Udesen  
**Dirigent**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... 4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger..... 5

Ledelsesberetning ..... 6

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis..... 7

Resultatopgørelse..... 10

Balance ..... 11

Noter ..... 13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Ejendomsselskabet Hunderupgade 3 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24. oktober 2016

Direktion



**Ann Udese**

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Hunderupgade 3 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Hunderupgade 3 ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 24. oktober 2016

**VH Revision**  
**Registrerede Revisorer ApS**  
**CVR-nr.: 17 87 10 80**

  
**Steven Frandsen**  
Registreret revisor, HD

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Ejendomsselskabet Hunderupgade 3 ApS Hunderupgade 3 5230 Odense M
	Telefon: 63 13 70 00
	E-mail: info@privathospitaethunderup.dk
	CVR-nr.: 30 49 70 74
	Kommune: Odense
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Ann Udesen
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank, Hunderup Afdeling Munkerisvej 1 5230 Odense M
<b>Revisor</b>	VH Revision Registrerede Revisorer ApS Børstenbindervej 12B 5230 Odense M

## LEDELSESBERETNING

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er ejendomsudlejning til erhvervsformål.

### Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Ejendomsselskabet Hunderupgade 3 ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

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.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle indtægter og omkostninger

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv.

### 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	50 år	80,1 %

Småanskaffelser under kr. 12.900 indregnes i resultatopgørelsen.

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 under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JULI TIL 30. JUNI

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>181.199</b>	<b>435.862</b>
Af-og nedskrivninger .....	-1.420.610	-165.224
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-1.239.411</b>	<b>270.638</b>
Andre finansielle indtægter .....	52.971	138
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	-56.547	-13.848
Andre finansielle omkostninger .....	-62.456	-545.330
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-1.305.443</b>	<b>-288.402</b>
Beregnete skatter.....	0	-219.469
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-1.305.443</b>	<b>-507.871</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-1.305.443	-507.871
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-1.305.443</b>	<b>-507.871</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI

	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
Grunde og bygninger .....	4.338.890	5.750.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>4.338.890</b>	<b>5.750.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>4.338.890</b>	<b>5.750.000</b>
Periodeafgrænsningsposter .....	13.414	22.729
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>13.414</b>	<b>22.729</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>681</b>	<b>118.569</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>14.095</b>	<b>141.298</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>4.352.985</b>	<b>5.891.298</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI

	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	-1.382.224	-76.780
<b>1 EGENKAPITAL.....</b>	<b>-1.257.224</b>	<b>48.220</b>
Prioritetsgæld.....	2.359.092	2.523.434
Kreditinstitutter.....	0	0
<b>2 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>2.359.092</b>	<b>2.523.434</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	161.776	2.541.932
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	3.075.590	389.656
Selskabsskat.....	0	42.235
Anden gæld.....	13.751	345.821
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>3.251.117</b>	<b>3.319.644</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>5.610.209</b>	<b>5.843.078</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>4.352.985</b>	<b>5.891.298</b>
<b>3</b> Eventualposter mv.		
<b>4</b> Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>1 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-76.781	-1.305.443	-1.382.224
	<u>48.219</u>	<u>-1.305.443</u>	<u>-1.257.224</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Gæld efter 5 år
<b>2 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld.....	2.684.358	2.520.868	161.776	1.695.225
Kreditinstitutter.....	2.381.008	0	0	0
	<u>5.065.366</u>	<u>2.520.868</u>	<u>161.776</u>	<u>1.695.225</u>

**3 Eventualposter mv.**

Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Huslejeforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Ingen

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, Speciallægeselskabet A. U. Holding ApS, CVR nr. 30 49 70 31, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.

## NOTER

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med Realkredit Danmark er tinglyst pantebrev i

	Tinglyst pantebeløb	Aktivets bogførte værdi
Ejendommen Hunderupgade 3	3.148.000	4.338.890

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank er tinglyst ejerpantebrev i

	Tinglyst pantebeløb	Aktivets bogførte værdi
Ejendommen Hunderupgade 3	1.400.000	4.338.890

24. oktober 2016

SF/JPE/BK/2