

VESTERBRO LÆGEHUS ApS

Amerikavej 15, 1
1756 København V

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

19/04/2017

Tina Lund
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VESTERBRO LÆGEHUS ApS
Amerikavej 15, 1
1756 København V

CVR-nr: 30587464
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Vesterbro Lægehus ApS.

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

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.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

København, den

Direktion

Anette Skov Andersen

Tina Lund

Jesper Lillesø

John Foote Rosenberg Madsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vesterbro Lægehus ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der omfatter lejeindtægter, indregnes i resultatopgørelsen, når der er erhvervet ret til lejeindtægten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaleleje og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler 20 år

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 afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		809.188	788.318
Eksterne omkostninger		-699.100	-678.018
Bruttoresultat		110.088	110.300
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.250	-10.250
Resultat af ordinær primær drift		99.838	100.050
Andre finansielle indtægter			22
Nedskrivning af finansielle aktiver			0
Øvrige finansielle omkostninger			-87
Ordinært resultat før skat		99.838	99.985
Skat af årets resultat		-21.980	-23.363
Årets resultat		77.858	76.622
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	
Overført resultat		-122.142	76.622
I alt		77.858	76.622

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		109.417	119.667
Materielle anlægsaktiver i alt		109.417	119.667
Andre værdipapirer og kapitalandele		395.486	410.574
Finansielle anlægsaktiver i alt		395.486	410.574
Anlægsaktiver i alt		504.903	530.241
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			61.676
Tilgodehavende skat		2.292	
Tilgodehavender i alt		2.292	61.676
Likvide beholdninger		405.133	231.658
Omsætningsaktiver i alt		407.425	293.334
Aktiver i alt		912.328	823.575

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		501.851	623.993
Forslag til udbytte		200.000	
Egenkapital i alt		851.851	773.993
Hensættelse til udskudt skat		23.962	21.707
Hensatte forpligtelser i alt		23.962	21.707
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.750	8.750
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		8.750	
Skyldig selskabsskat			1.110
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		18.015	18.015
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		36.515	27.875
Gældsforpligtelser i alt		36.515	27.875
Passiver i alt		912.328	823.575

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter omfatter udleje af lokaler. Selskabet har ingen ansatte.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler. Aftalen kan opsiges med 6 måneders varsel fra september 2020.

Restløbetid 50 måneder med en gennemsnitlig månedlig leje på 58 tkr., i alt 2,9 mio.kr.