

# BERGMANN

FÆLLESSKAB AF STATS-AUTORISERED E REVISORER

---

## *Øre-Næse-Halsklinikken Mikkel Holmelund ApS* *Strandgade 64-66, 3000 Helsingør*

### *Årsrapport for 2015*

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling den  
24. maj 2016



dirigent

Mikkel Holmelund

**CVR-nr. 30 71 00 10**

3078-15

---

Rustenborgvej 7A · 2800 Kgs. Lyngby · Telefon 45 88 81 00 · Telefax 45 88 81 02

E-mail: [frank@2800revision.dk](mailto:frank@2800revision.dk) · [www.frankbergmann.dk](http://www.frankbergmann.dk)

Bankforbindelser: Nykredit Bank A/S, reg.nr. 5470, kontonr. 2009564 · Giro/Danske Bank, reg.nr. 9541, kontonr. 6660770

Medlem af FSR – danske revisorer · Medlem af Revisorfællesskabet i Kgs. Lyngby · Medlem af Rådgivningshuset 7A

([www.raadgivningshuset7a.dk](http://www.raadgivningshuset7a.dk))

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<b>PÅTEGNINGER</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>ÅRSREGNSKAB FOR 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter til regnskabet	14 - 17

## LEDELSESPÅTEGNING

2

### Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsregnskabet for året 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Øre-Næse-Halsklinikken Mikkel Holmelund ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover det i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 24. maj 2016

Direktion



---

Mikkel Holmelund

**Til anpartshaverne i Øre-Næse-Halsklinikken Mikkel Holmelund ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Øre-Næse-Halsklinikken Mikkel Holmelund ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

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

**Revisors ansvar og den udførte revision**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling den 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, den 24. maj 2016

**BERGMANN**

Fællesskab af statsautoriserede revisorer



**Frank Bergmann Hansen**  
Statsautoriseret revisor  
CVR-nr. 54213255

## SELSKABSOPLYSNINGER

5

<b>Selskabet</b>	Øre-Næse-Halsklinikken Mikkel Holmelund ApS Strandgade 64-66 3000 Helsingør
	CVR-nr. 30 71 00 10 Hjemsted Helsingør Kommune Regnskabsår 1.januar - 31. december 2015
	Stiftelsesdato 1. januar 2007
	Telefon 49 20 12 52 Telefax 49 25 15 25 E-mail mholmelund@dadlnet.dk
<b>Direktion</b>	Mikkel Holmelund Blovstrød Byvej 24 3450 Allerød
<b>Revision</b>	BERGMANN Fællesskab af statsautoriserede revisorer Rustenborgvej 7 A 2800 Kgs. Lyngby
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 24. maj 2016 på selskabets adresse

**Præsentation af virksomheden**

Selskabets formål er at drive speciallægevirksomhed og virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

**Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold**

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

**Usikkerhed om indregning og måling**

Selskabet bygger i vid udstrækning på direktørens personlige kompetencer og videnressourcer, hvorfor selskabets indtjening i væsentlig grad er afhængig af direktørens fortsatte aktive tilknytning til selskabet.

Der har i regnskabsåret ikke været indtruffet usædvanlige forhold som vil kunne påvirke indregningen og målingen af selskabets aktiver og forpligtelser.

Selskabet har ikke aktiviteter, der vil udgøre særlige risici udover de for branchen normale forretningsmæssige risici.

Selskabet har ingen aktiviteter, der vil udgøre nogen risiko for at påvirke miljøet væsentligt som der skal oprettes særlige foranstaltninger imod eller som på et senere tidspunkt vil kunne medføre erstatningskrav.

Som led i selskabets normale drift afholdes løbende omkostninger til udvikling og fornyelse af selskabets aktiviteter. I det omfang nye tiltag først forventes lanceret efter regnskabsårets udløb, vil disse omkostninger blive aktiveret og afskrevet over en årrække i henhold til den valgte regnskabspraksis. Af konkurrencemæssige hensyn ønsker ledelsen ikke at beskrive disse forhold yderligere.

**Forventet udvikling**

Selskabet forventer en positiv udvikling i de kommende år på grundlag af de nuværende aktiviteter.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling eller vurderingen af årsregnskabet.

Årsregnskabet for Øre-Næse-Halsklinikken Mikkel Holmelund ApS for regnskabsåret 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

### **GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger.

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 hvert 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet). Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Under henvisning til selskabets konkurrencemæssige stilling, har selskabet ikke ønsket at oplyse nettoomsætningen, jfr. årsregnskabsloven.



**Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forbindelse til virksomhedens hovedaktivitet.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

**Finansielle poster**

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

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

**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.

Der er ikke afsat udskudt skat af aktieinvesteringer, som påtænkes beholdt i mere end 3 år, og som efter 3 år kan afhændes skattefrit.

**BALANCEN****Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill er beregnet på grundlag af de sidste 3 års regnskabsmæssige resultat, korrigeret for driftsfremmede og ekstraordinære poster. Beregningen er foretaget efter reglerne i TS-cirkulære nr. 2000-10 af 28. marts 2000. Den indregnede værdi overstiger ikke nytteværdien for selskabet ved fortsættelse af dem hidtidige aktivitet.

Der afskrives ikke på goodwill jf årsregnskabsloven §11

**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Investeringsejendom	Afskrives ikke
Tekniske anlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.600 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 som en ekstraordinær post.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital med fradrag for urealiseret koncernintern avance.

Værdipapirbeholdning, der omfatter værdipapirer, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse værdipapirer forstås værdipapirernes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskursen.

Deposita måles til kostpris.

Kunst måles til kostpris.

Der afskrives ikke på deposita og kunst.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer. Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en kortfristet gældsforpligtelse.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettorealisationseværdi.

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**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

**Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens valutakurs.

Kursdifferencer der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem kursen på balancedagen og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## RESULTATOPGØRELSE

12

	Note	2015	2014
<b>Bruttoresultat</b>		1.943.414	1.892.036
Personaleomkostninger	1	1.482.637	1.623.413
<b>Resultat for afskrivninger</b>		460.778	268.623
Afskrivninger	3	502.650	494.650
<b>Resultat før renter</b>		-41.873	-226.028
Renter (netto)		-39.856	-4.664
<b>Resultat før skat</b>		-81.729	-230.692
Skat af årets resultat	2	46.975	18.663
<b>Årets resultat</b>		<b>-128.703</b>	<b>-249.355</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-128.703	-249.355
<b>DISPONERET I ALT</b>		<b>-128.703</b>	<b>-249.355</b>

## BALANCE

13

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>AKTIVER</b>			
Immaterielle anlægsaktiver	3	2.606.069	2.964.414
Materielle anlægsaktiver	4	235.788	340.093
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>1.342.935</u>	<u>1.342.935</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>4.184.792</u>	<u>4.647.442</u>
Tilgodehavender		310.436	699.918
Likvide konti		1.007.782	252.787
Acontoskat		<u>28.000</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.346.218</u>	<u>952.705</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>5.531.009</u></u>	<u><u>5.600.147</u></u>
<b>PASSIVER</b>			
Anpartskapital	8	125.000	125.000
Overkurs	8	578.504	578.504
Overført overskud	8	<u>3.076.886</u>	<u>3.205.589</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>3.780.390</u>	<u>3.909.093</u>
Hensat til eventualskat	9	<u>210.805</u>	<u>222.032</u>
<b>Hensættelser i alt</b>		<u>210.805</u>	<u>222.032</u>
Kortfristet gæld		<u>1.539.814</u>	<u>1.469.022</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>1.539.814</u>	<u>1.469.022</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><u>5.531.009</u></u>	<u><u>5.600.147</u></u>
Ejerforhold	10		
Nærtstående parter	11		
Eventualposter	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger og gager	1.420.254	1.564.256
Andre omkostninger til social sikring	26.043	30.687
Andre personaleomkostninger	36.340	28.470
	<u>1.482.637</u>	<u>1.623.413</u>
 Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>
<b>2 ÅRETS AKTUELLE SKAT</b>		
Skat af årets resultat	52.693	-5.508
Skat tidligere år	5.509	0
Udskud skat, regulering	-11.228	24.171
	<u>46.975</u>	<u>18.663</u>
<b>3 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
Goodwill - primo	2.384.987	2.384.987
Goodwill - tilgang i året	0	0
Goodwill - afgang i året	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>2.384.987</u>	<u>2.384.987</u>
Goodwill - afskrivning primo	1.452.000	1.452.000
Goodwill - årets afskrivning 10%	0	0
Goodwill - afgang i året	0	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<u>1.452.000</u>	<u>1.452.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>932.987</u>	<u>932.987</u>

## NOTER

15

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>3 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER fortsat:</b>		
Indretning lejede lokaler - primo	3.583.451	2.074.842
Indretning lejede lokaler - tilgang i året	0	1.508.608
Indretning lejede lokaler - afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	3.583.451	3.583.451
Indretning lejede lokaler - afskrivninger primo	1.552.024	1.193.678
Indretning lejede lokaler - årets afskrivninger 10%	358.345	358.345
Indretning lejede lokaler - afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<u>1.910.369</u>	<u>1.552.024</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><u>1.673.082</u></u>	<u><u>2.031.427</u></u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><u>2.606.069</u></u>	<u><u>2.964.414</u></u>
<b>4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
Driftsmidler - primo	681.527	556.527
Driftsmidler - tilgang i året	40.000	125.000
Driftsmidler - afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>721.527</u>	<u>681.527</u>
Driftsmidler - afskrivning primo	341.434	205.129
Driftsmidler - årets afskrivning 20%	144.305	136.305
Driftsmidler - afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<u>485.739</u>	<u>341.434</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><u>235.788</u></u>	<u><u>340.093</u></u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><u>235.788</u></u>	<u><u>340.093</u></u>
<b>5 AFSKRIVNINGER</b>		
Goodwill - årets afskrivning	0	0
Driftsmidler - årets afskrivning	144.305	136.305
Bil - årets afskrivning	0	0
Indretning lejede lokaler - årets afskrivninger	<u>358.345</u>	<u>358.345</u>
<b>Afskrivninger i alt</b>	<u><u>502.650</u></u>	<u><u>494.650</u></u>



<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>6</b>	<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
	Depositum	92.935	92.935
	Kapital andele i ejendommen	1.250.000	1.250.000
		<u>1.342.935</u>	<u>1.342.935</u>
<b>7</b>	<b>OVERFØRT RESULTAT</b>		
	Overført resultat tidligere år	3.205.589	3.454.944
	Årets resultat	-128.703	-249.355
		<u>3.076.886</u>	<u>3.205.589</u>
<b>8</b>	<b>EGENKAPITAL</b>		
		Forslag til årets resultat- disponering	
	1. januar 2015		31. december 2015
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overkurs	578.504	578.504
	Overført fra sidste år	3.205.589	3.076.886
		<u>3.909.093</u>	<u>3.780.390</u>

**9 HENSÆTTELSE TIL UDSKUDT SKAT**

Hensættelse til udskudt skat omfatter udskudt skat vedrørende immaterielle og materielle anlægsaktiver.

**10 EJERFORHOLD**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Mikkel Holmelund

Note**11 NÆRTSTÅENDE PARTER**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

**Bestemmende indflydelse**

Mikkel Holmelund har bestemmende indflydelse.

**Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:**

Selskabet har haft transaktioner med selskabets ledelse og ejere på normale forretningsmæssige vilkår.

**12 EVENTUALPOSTER**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser udover de i regnskabet afsatte forpligtelser.

**13 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

Selskabet har ingen pantsætninger udover de i regnskabet afsatte forpligtelser.