

BERGMANN

FÆLLESSKAB AF STATS-AUTORISERED E REVISORER

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

Årsrapport for 2017 1. januar - 31. december 2017

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den
04. juni 2018



dirigent

Mikkel Holmelund

CVR-nr. 30 71 00 10

3078-17

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

E-mail: frank@2800revision.dk · www.frankbergmann.dk

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

Medlem af Revisorfællesskabet i Kgs. Lyngby · Medlem af Rådgivningshuset 7A

(www.raadgivningshuset7a.dk)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
ÅRSREGNSKAB FOR 2017	
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 2017 til 31. december 2017 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 04. juni 2018

Direktion



Mikkel Holmelund

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

Vi har revideret årsregnskabet for Øre-Næse-Halsklinikken Mikkel Holmelund ApS for regnskabsåret 1. januar-31. december 2016 der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse

med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende
- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kgs. Lyngby, den 04. juni 2018

BERGMANN

CVR-nr. 54213255

Fællesskab af statsautoriserede revisorer

Frank Bergmann Hansen

Statsautoriseret revisor

Mne:9385

SELSKABSOPLYSNINGER

5

Selskabet	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 2017 Stiftelsesdato 1. januar 2007 Telefon 49 20 12 52 Telefax 49 25 15 25 E-mail mholmelund@dadlnet.dk
Direktion	Mikkel Holmelund Blovstrød Byvej 24 3450 Allerød
Revision	BERGMANN Fællesskab af statsautoriserede revisorer Rustenborgvej 7 A 2800 Kgs. Lyngby
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 04. juni 2018 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 2017 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 deklareres.

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 13.300 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 salgskostninger 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 nettorealiseringsværdien 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens valutakurs.

Kursdifferencer der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes 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	2017	2016
Bruttoresultat		2.482.129	2.736.197
Personaleomkostninger	1	1.468.494	1.600.408
Resultat for afskrivninger		1.013.635	1.135.788
Afskrivninger	3	234.019	191.176
Resultat før renter		779.616	944.613
Renter (netto)		-201	-20.040
Resultat før skat		779.416	924.573
Skat af årets resultat	2	112.587	219.168
Årets resultat		666.829	705.405
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		666.829	705.405
DISPONERET I ALT		666.829	705.405

BALANCE

13

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
AKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	3	2.335.033	2.479.051
Materielle anlægsaktiver	4	360.004	450.005
Finansielle anlægsaktiver	6	92.935	92.935
Anlægsaktiver i alt		<u>2.787.972</u>	<u>3.021.991</u>
Tilgodehavender		589.154	465.820
Likvide konti		2.017.748	1.679.934
Acontoskat		16.000	46.000
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.622.902</u>	<u>2.191.755</u>
AKTIVER I ALT		<u>5.410.874</u>	<u>5.213.746</u>
PASSIVER			
Anpartskapital	8	125.000	125.000
Overkurs	8	278.504	278.504
Overført overskud	8	4.449.119	3.782.292
Egenkapital i alt		<u>4.852.623</u>	<u>4.185.796</u>
Hensat til eventualskat	9	251.171	256.536
Hensættelser i alt		<u>251.171</u>	<u>256.536</u>
Kortfristet gæld		307.081	771.415
Gældsforpligtelser i alt		<u>307.081</u>	<u>771.415</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.410.874</u>	<u>5.213.746</u>
Ejerforhold	10		
Nærtstående parter	11		
Eventualposter	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	1.418.943	1.538.820
Andre omkostninger til social sikring	21.221	21.807
Andre personaleomkostninger	28.329	39.781
	<u>1.468.494</u>	<u>1.600.408</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 ÅRETS AKTUELLE SKAT		
Skat af årets resultat	138.253	147.862
Skat tidligere år	-20.301	25.575
Udsbud skat, regulering	-5.365	45.731
	<u>112.587</u>	<u>219.168</u>
3 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Goodwill - primo	2.384.987	2.384.987
Goodwill - tilgang i året	0	0
Goodwill - afgang i året	0	0
Kostpris ultimo	<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
Afskrivninger ultimo	<u>1.452.000</u>	<u>1.452.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>932.987</u>	<u>932.987</u>

NOTER

15

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
3 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER fortsat:		
Indretning lejede lokaler - primo	3.600.451	3.583.451
Indretning lejede lokaler - tilgang i året	0	17.000
Indretning lejede lokaler - afgang i året	0	0
Kostpris ultimo	<u>3.600.451</u>	<u>3.600.451</u>
Indretning lejede lokaler - afskrivninger primo	2.054.387	1.910.369
Indretning lejede lokaler - årets afskrivninger 4%	144.018	144.018
Indretning lejede lokaler - afgang i året	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>2.198.405</u>	<u>2.054.387</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>1.402.046</u></u>	<u><u>1.546.064</u></u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u><u>2.335.033</u></u>	<u><u>2.479.051</u></u>
4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Driftsmidler - primo	982.902	721.527
Driftsmidler - tilgang i året	0	261.375
Driftsmidler - afgang i året	0	0
Kostpris ultimo	<u>982.902</u>	<u>982.902</u>
Driftsmidler - afskrivning primo	532.897	485.739
Driftsmidler - årets afskrivning 20%	90.001	47.158
Driftsmidler - afgang i året	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>622.898</u>	<u>532.897</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>360.004</u></u>	<u><u>450.005</u></u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u><u>360.004</u></u>	<u><u>450.005</u></u>
5 AFSKRIVNINGER		
Goodwill - årets afskrivning	0	0
Driftsmidler - årets afskrivning	90.001	47.158
Bil - årets afskrivning	0	0
Indretning lejede lokaler - årets afskrivninger	144.018	144.018
Afskrivninger i alt	<u><u>234.019</u></u>	<u><u>191.176</u></u>

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	
6 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			
Depositum	92.935	92.935	
Kapital andele i ejendommen	<u>0</u>	<u>0</u>	
	<u>92.935</u>	<u>92.935</u>	
7 OVERFØRT RESULTAT			
Overført resultat tidligere år	3.782.290	3.076.886	
Årets resultat	<u>666.829</u>	<u>705.405</u>	
	<u>4.449.119</u>	<u>3.782.291</u>	
8 EGENKAPITAL			
	1. januar 2017	Forslag til årets resultat- disponering	31. december 2017
Selskabskapital	125.000		125.000
Overkurs	278.504	0	278.504
Overført fra sidste år	<u>3.782.292</u>	<u>666.829</u>	<u>4.449.121</u>
	<u>4.185.796</u>	<u>666.829</u>	<u>4.852.625</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.

14 PERSONALEFORHOLD

Antal ansatte 3