

så hyg

Naturparkens Lægehus ApS
CVR-nr. 31076544
Måløv Hovedgade 140
2760 Måløv

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.03.2016

Dirigent

Navn: Finn Mathorne

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Naturparkens Lægehus ApS
Måløv Hovedgade 140
2760 Måløv

CVR-nr.: 31076544
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Finn Mathorne, Administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Naturparkens Lægehus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Måløv, den 04.03.2016

Direktion

Finn Mathorne
Administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Naturparkens Lægehus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Naturparkens Lægehus ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 04.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Møller Poulsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af lejeindtægt ved udlejning af ejendommen i regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt amortisering af finansielle aktiver.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der består af ejendommens købspris tillagt eventuelle direkte tilknyttede anskaffelsesomkostninger.

Efter første indregning måles ejendommene til dagsværdi, der repræsenterer det beløb, som den enkelte ejendom vil kunne sælges for til en uafhængig køber. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af beregnede kapitalværdier for de forventede pengestrømme fra de enkelte investeringsejendomme. Ved beregning af kapitalværdierne anvendes en diskonteringsfaktor, der afspejler de aktuelle afkastkrav på tilsvarende ejendomme. Regnskabsårets reguleringer til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Nettoomsætning		443.136	443
Andre eksterne omkostninger		<u>(110.784)</u>	<u>(143)</u>
Driftsresultat		332.352	300
Andre finansielle indtægter	1	39.648	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(54.375)	(54)
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(147.326)</u>	<u>(215)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		170.299	31
Skat af ordinært resultat	3	<u>(39.300)</u>	<u>(71)</u>
Årets resultat		<u>130.999</u>	<u>(40)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>130.999</u>	<u>(40)</u>
		<u>130.999</u>	<u>(40)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Investeringsejendomme		6.550.000	6.550
Materielle anlægsaktiver	4	<u>6.550.000</u>	<u>6.550</u>
 Anlægsaktiver		 <u>6.550.000</u>	 <u>6.550</u>
Udskudt skat		7.700	47
Tilgodehavender		<u>7.700</u>	<u>47</u>
 Likvide beholdninger		 <u>224.720</u>	 <u>149</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>232.420</u>	 <u>196</u>
 Aktiver		 <u><u>6.782.420</u></u>	 <u><u>6.746</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	150.000	150
Overført overskud eller underskud		<u>(361.393)</u>	<u>(492)</u>
Egenkapital		<u>(211.393)</u>	<u>(342)</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.688.025	1.824
Kreditinstitutter i øvrigt		3.498.000	3.498
Gæld til associerede virksomheder		711.200	1.028
Anden gæld		<u>715.200</u>	<u>344</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>6.612.425</u>	<u>6.694</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		68.000	53
Anden gæld	6	<u>313.388</u>	<u>341</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>381.388</u>	<u>394</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.993.813</u>	<u>7.088</u>
Passiver		<u>6.782.420</u>	<u>6.746</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	150.000	(492.392)	(342.392)
Årets resultat	0	130.999	130.999
Egenkapital ultimo	150.000	(361.393)	(211.393)

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Dagsværdireguleringer	39.648	0
	39.648	0
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	147.326	167
Dagsværdireguleringer	0	48
	147.326	215
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	39.300	71
	39.300	71
4. Materielle anlægsaktiver		Investerings-
Kostpris primo		ejendomme
Kostpris ultimo		kr.
		<u>7.078.876</u>
Af- og nedskrivninger primo		<u>(528.876)</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		(528.876)
		<u>6.550.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		6.550.000
5. Virksomhedskapital		Nominel
Ordinære anparter	<u>Antal</u>	værdi
	1.500	kr.
	1.500	<u>150.000</u>
		150.000

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
6. Anden gæld		
Moms og afgifter	51.314	43
Afledte finansielle instrumenter	239.312	279
Andre skyldige omkostninger	22.762	19
	313.388	341

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, 1.756 t.kr. er udstedt salgs- og pantsætningsforbud i ejendommen, med pengeinstitut som påtaleberettiget

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Alment Praktiserende Læge Trine Reves Carlsen ApS

Alment Praktiserende Læge Finn Mathorne ApS

Lone Blindbæk Schou

Lennart Landsy