

Privathospitalet Møn A/S

Langgade 57
4780 Stege

CVR.nr. 31 18 49 83

Årsrapport for året 2015/16

7. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 14/12 2016.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. januar - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11-12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Privathospitalet Møn A/S Langgade 57 4780 Stege Telefon: 7610 4060 Hjemmeside: www.privathospitaletmoen.dk E-mail: info@privathospitaletmoen.dk CVR-nr.: 31 18 49 83 Stiftet: 14. januar 2008 Hjemsted: Stege Regnskabsår: 1. januar 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Marianne Florman Erik Ditlev Hansen John Reimer Larsen
Direktion	Erik Ditlev Hansen
Advokat	Advokat John Larsen Brogade 2 A, st. th 4700 Næstved
Pengeinstitut	Danske Bank Hjultorvet 18 4700 Næstved
Revision	Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab Næstvedvej 2 4760 Vordingborg CVR nr 37 12 19 24 P-nr 10 20 78 52 72
Aktivitet	Selskabets hovedaktivitet er drift af privathospital og dermed beslægtet virksomhed

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 for Privathospitalet Møn A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 14. december 2016

I direktionen


Erik Ditlev Hansen

I bestyrelsen


Marianne Flørmann


John Reimer Larsen


Erik Ditlev Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Privathospitalet Møn A/S.

Vi har revideret årsregnskabet for Privathospitalet Møn A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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:

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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 14. december 2016

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Jesper Naur Larsen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Privathospitalet Møn A/S er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstallene dækker en periode på 18 måneder, ligesom indeværende års tal dækker en periode på 18 måneder. Dette skyldes omlægning af selskabets regnskabsår 2 gange i træk.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af ydelser, lejeindtægter mv. indregnes i resultatopgørelsen på fakturerings tidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af udført arbejde i året. Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på de igangværende arbejder og færdiggørelsesgraden på statusdagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt at de økonomiske fordele, herunder betalingen, vil tilgå selskabet.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris (anskaffelsespris med tillæg af omkostninger) med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen som en bunden henlæggelse under posten "Reserve for opskrivninger". Udskudt skat på opskrivninger indregnes direkte i posten "Udskudt skat".

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5-10 år, scrapværdi 0-20%

Indretning af lejede lokaler: 10 år, scrapværdi 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Småanskaffelser under kr. 12900 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for **handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer** omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden på statusdagen. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af afholdte omkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger.

Når det er sandsynligt, at omkostningerne overstiger indtægterne indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Forudbetalinger og modtagne betalinger ved acontofaktureringer fragår salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles 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 de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet som passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Selskabsskat:

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 acontoskatter.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiell post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. januar - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2013/14</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.697.485	251.398
1 Personaleomkostninger	-119.368	-62.701
Af- og nedskrivninger anlægsaktiver	-249.159	-214.300
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	1.328.958	-25.603
Andre finansielle indtægter	204	0
Andre finansielle omkostninger	-394.388	-486.797
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	934.774	-512.400
Skat af årets resultat	-457.669	977.824
ÅRETS RESULTAT	477.105	465.424
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	477.105	465.424
	477.105	465.424

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2014</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	346.543	540.702
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>346.543</u>	<u>540.702</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre tilgodehavender (anl)	712.755	1.170.424
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>712.755</u>	<u>1.170.424</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.059.298</u>	<u>1.711.126</u>
Omsætningsaktiver:		
Varebeholdninger:		
Råvarer og hjælpematerialer	110.555	80.000
Varebeholdninger i alt	<u>110.555</u>	<u>80.000</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	432.173	1.235.419
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	60.000
Andre tilgodehavender	243.224	34.500
Periodeafgrænsningsposter	0	27.121
Tilgodehavender i alt	<u>675.397</u>	<u>1.357.040</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>785.952</u>	<u>1.437.040</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.845.250</u>	<u>3.148.166</u>

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2014</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
2 Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
3 Overkurs ved emission	0	500.000
4 Overført overskud eller underskud	-2.407.481	-3.384.586
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>-1.407.481</u>	<u>-1.884.586</u>
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Kreditinstitutter i øvrigt (lang)	442.718	1.214.335
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>442.718</u>	<u>1.214.335</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kreditinstitutter i øvrigt	2.366.605	2.111.263
Leverandører af varer og tjenesteydelser	201.662	209.946
Anden gæld	200.717	1.414.708
Periodeafgrænsningsposter (gæld)	41.029	82.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.810.013</u>	<u>3.818.417</u>
5 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>3.252.731</u>	<u>5.032.752</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.845.250</u>	<u>3.148.166</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2013/14</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	-81.151	-136.407
Pensioner	81.151	70.172
Andre omkostninger til social sikring	119.368	128.936
	<u>119.368</u>	<u>62.701</u>
2 Selskabskapital		
Selskabskapital primo	1.000.000	500.000
Ændring i året	0	500.000
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
3 Overkurs ved emission		
Saldo primo	500.000	0
Ændring i året	0	500.000
Overført til frie reserver	-500.000	0
	<u>0</u>	<u>500.000</u>
4 Overført overskud eller underskud		
Overført overskud/underskud tidligere år	-3.384.586	-3.850.010
Overført fra overkurs ved emission	500.000	0
Overført årets resultat	477.105	465.424
	<u>-2.407.481</u>	<u>-3.384.586</u>
5 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>1.554.335</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut, er der stillet virksomhedspant, nom. 3.000.000.		
Virksomhedspantet omfatter pant i simple fordringer, driftmidler og inventar, drivmidler og andre hjælpesoffer samt immaterielle rettigheder.		
7 Eventualposter mv.		
Eventualforpligtelser:		
Samlede eventualforpligtelser i alt, herunder leasing-, kautions- og garantiforpligtelser mv.	<u>75.288</u>	<u>257.292</u>