

LTH Medical Holding ApS

CVR-nr. 31431492

Allégade 1

4871 Horbelev

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.02.2017

Dirigent

Navn: Troels Hededam

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.09.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

LTH Medical Holding ApS

Allégade 1

4871 Horbelev

CVR-nr.: 31431492

Hjemsted: Guldborgsund Kommune

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Troels Hededam, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Herningvej 34

4800 Nykøbing F

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for LTH Medical Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horbelev, den 24.02.2017

Direktion



Troels Hededam
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LTH Medical Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LTH Medical Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på oplysningerne i ledelsesberetningen og note 1, hvor der redegøres for forudsætningerne for selskabets fortsatte drift. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at driften bliver overskudsgivende samt at kreditfaciliteterne fortsat kan opretholdes. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat dette. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nykøbing F., den 24.02.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Glenn Hartmann
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at fungere som holdingselskab for en række selskaber, der er relevant til speciallægedrift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 163 t.kr., hvilket anses for at være tilfredsstillende.

Resultat af datterselskaber udgør et overskud på 149 t.kr., hvilket også er tilfredsstillende.

Det er ledelsens opfattelse, at det nye år ser bedre ud og at det vil være muligt at opnå tilfredsstillende resultat for det kommende år, således at selskabet kan genetablere egenkapitalen over en årrække.

Det er ligeledes ledelsens opfattelse, at der er sikret tilstrækkelig likviditet, idet selskabets ejer vil yde den nødvendige finansielle støtte.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

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.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab		(8.750)	(8)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		149.338	193
Andre finansielle indtægter	2	27.995	27
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(2.130)</u>	<u>(2)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		166.453	210
Skat af ordinært resultat	4	<u>(3.765)</u>	<u>(4)</u>
Årets resultat		<u>162.688</u>	<u>206</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>162.688</u>	<u>206</u>
		<u>162.688</u>	<u>206</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>935.284</u>	<u>756</u>
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>935.284</u>	<u>756</u>
Anlægsaktiver		<u>935.284</u>	<u>756</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>479.777</u>	<u>461</u>
Tilgodehavender		<u>479.777</u>	<u>461</u>
Likvide beholdninger		<u>211.921</u>	<u>213</u>
Omsætningsaktiver		<u>691.698</u>	<u>674</u>
Aktiver		<u><u>1.626.982</u></u>	<u><u>1.430</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	125.000	125
Overført overskud eller underskud		(30.407)	(193)
Egenkapital		<u>94.593</u>	<u>(68)</u>
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder	7	1.500.261	1.470
Hensatte forpligtelser		<u>1.500.261</u>	<u>1.470</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		20.363	16
Skyldig selskabsskat		3.765	4
Anden gæld		8.000	8
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>32.128</u>	<u>28</u>
Gældsforpligtelser		<u>32.128</u>	<u>28</u>
Passiver		<u>1.626.982</u>	<u>1.430</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(193.095)	(68.095)
Årets resultat	0	162.688	162.688
Egenkapital ultimo	125.000	(30.407)	94.593

Noter

1. Going concern

Selskabets ejer vil yde den nødvendige finansielle støtte, og årsregnskabet er med udgangspunkt heri udarbejdet under forudsætning af going concern.

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	27.995	27
	<u>27.995</u>	<u>27</u>
	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	979	1
Øvrige finansielle omkostninger	1.151	1
	<u>2.130</u>	<u>2</u>
	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	3.765	4
	<u>3.765</u>	<u>4</u>
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		<u>297.711</u>
Kostpris ultimo		<u>297.711</u>
Opskrivninger primo		458.187
Andel af årets resultat		149.338
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtigelser		<u>30.048</u>
Opskrivninger ultimo		<u>637.573</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>935.284</u>

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder:					
Privatklinikken Guldborgsund ApS	Guldborgsund Kommune	ApS	100,00	935.284	179.386
Speciallægehuset Strandgade ApS	Guldborgsund Kommune	ApS	66,66	(2.250.848)	(45.528)

6. Virksomhedskapital

Anpartskapitalen udgør 125.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i anparter.

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen siden stiftelsen.

7. Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder

Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder udgøres af negativ andel af indre værdi i tilknyttet virksomhed jf. note 5.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution til sikkerhed for den tilknyttede virksomhed Speciallægehuset Strandgade ApS' samlede bankgæld, der pr. 30.09.2016 udgør 2.612 t.kr.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er stillet til sikkerhed for bankgæld.

Selskabets likvider er stillet til sikkerhed for datterselskabers bankgæld.

Selskabet har afgivet likviditets- og støtteerklæring overfor den tilknyttede virksomhed Speciallægehuset Strandgade ApS.

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.