

**Speciallæge Anette Gormsen Therkildsen Holding ApS**

**Møllebakken 9**

**9550 Mariager**

**CVR-nummer 31 86 95 87**

**Årsrapport**

**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25. oktober 2018



Anette Gormsen Therkildsen

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Speciallæge Anette Gormsen Therkildsen Holding ApS  
Møllebakken 9  
9550 Mariager

Hjemstedskommune: Mariagerfjord  
CVR-nummer: 31 86 95 87  
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

### Direktion

Anette Gormsen Therkildsen

### Pengeinstitut

Jutlander Bank

### Revisor

Dansk Revision Hadsten  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Vesselbjergvej 3  
8370 Hadsten

### Kontaktpersoner:

Peter I. Jensen  
Lone Mortensen

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Speciallæge Anette Gormsen Therkildsen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mariager, 10. oktober 2018

Direktionen:



Anette Gormsen Therkildsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i Speciallæge Anette Gormsen Therkildsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Speciallæge Anette Gormsen Therkildsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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

Hadsten, 10. oktober 2018

### Dansk Revision Hadsten

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Peter I. Jensen  
Registreret revisor  
mne29432

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er at være holdingselskab samt eje aktier og anparter i speciallæge virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Selskabet har i år valgt at foretage hensættelse på TDKK 232 på et tilgodehavende. Der har ikke i øvrigt været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat – bortset fra hensættelse på tab på tilgodehavendet - anses for tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
<b>Perioden 1. juli - 30. juni</b>			
	<b>Bruttotab</b>	<b>-228.376</b>	<b>-246</b>
1	Personaleomkostninger	-1.283.103	-1.456
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-305.928	-362
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1.817.407</b>	<b>-2.064</b>
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	1.959.687	2.556
	Finansielle indtægter	0	11
	Finansielle omkostninger	-237.377	-25
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-95.098</b>	<b>478</b>
2	Skat af årets resultat	-31.010	-106
	<b>Årets resultat</b>	<b>-126.108</b>	<b>371</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Foreslået udbytte	20.000	50
	Ekstraordinært udloddet udbytte i løbet af året	86.000	100
	Overført resultat	-232.108	221
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-126.108</b>	<b>371</b>

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 30. juni</b>			
	Goodwill	90.000	270
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>90.000</b>	<b>270</b>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	387.273	513
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>387.273</b>	<b>513</b>
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	272.127	1.049
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>272.127</b>	<b>1.049</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>749.400</b>	<b>1.832</b>
	Andre tilgodehavender	0	232
4	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	2
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>0</b>	<b>234</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>614.955</b>	<b>0</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>614.955</b>	<b>234</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.364.356</b>	<b>2.066</b>



Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 30. juni</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	902.691	1.135
	Foreslået udbytte	20.000	50
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.047.691</b>	<b>1.310</b>
	Hensættelser til udskudt skat	36.392	92
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>36.392</b>	<b>92</b>
	Selskabsskat	58.878	136
6	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>58.878</b>	<b>136</b>
	Kreditinstitutter	0	173
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.207	22
	Anden gæld	199.188	333
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>221.395</b>	<b>528</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>316.665</b>	<b>756</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.364.356</b>	<b>2.066</b>
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK
<b>1</b>		
<b>Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	1.257.464	1.436
Andre omkostninger til social sikring	4.931	5
Øvrige personaleomkostninger	20.708	15
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.283.103</b>	<b>1.456</b>
Gennemsnitlig antal beskæftigede	2	2
<b>2</b>		
<b>Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	86.878	155
Regulering af udskudt skat	-55.868	-49
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>31.010</b>	<b>106</b>
<b>3</b>		
<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kapitalandele i associerede virksomheder består af 50 % ejerandel i Øre Næse Halsklinikken I/S.		
<b>4</b>		
<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager	0	2
<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt</b>	<b>0</b>	<b>2</b>

Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10 % hvilket ultimo året svarer til 10,2%.

Lånet er indfriet i årets løb ved udlodning.

Noter	2017/18		2016/17	
	DKK		1.000 DKK	
<b>5 Egenkapital</b>	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>I alt</b>
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	1.135	50	1.310
Ekstraordinært udbytte	0	-86	86	0
Udbetalt udbytte	0	0	-136	-136
Årets resultat	0	-146	20	-126
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125</b>	<b>903</b>	<b>20</b>	<b>1.048</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

#### 6 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år

	0	0
--	---	---

#### 7 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter som deltager i Øre Næse Hals Klinikken I/S solidarisk over for den samlede gældsforpligtelse, opgjort til DKK 585.389. Ejerandelen udgør 50%.

#### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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

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 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttotab".

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

#### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid, der under hensyntagen til selskabets forhold og branchekutyme er vurderet til 10 år.

Der indgår forventede brugstider som følger:	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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 under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer

## Anvendt regnskabspraksis

---

på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.