

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

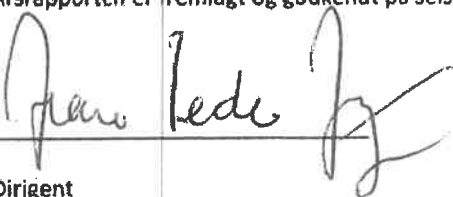
**Roskilde Privat Hospital
ApS**

**Ringstedgade 19
4000 Roskilde**

CVR-nr. 32 32 94 97

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7/12-2017



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse for 2016/17	9
Balance pr. 30. juni 2017	10 - 11
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	12
Noter	13 - 14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Roskilde Privat Hospital ApS Ringstedgade 19 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 32 32 94 97
	Stiftelsesdato: 15. februar 2011
	Hjemsted: Roskilde
	Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Bestyrelse	Jens Peder Jørgensen
Direktion	Anna Jørgensen
Revisor	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 1 og 3 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Roskilde Privat Hospital ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 4. december 2017

Direktion


Anna Jørgensen

Bestyrelse


Jens Peder Jørgensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Roskilde Privat Hospital ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Privat Hospital ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 for 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 regnskabsbrugere 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

Helsingør, den 31. august 2017

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i at udføre alle former for plastikkirurgiske indgreb på selskabets til formålet specielt indrettede og akkrediterede ejendom. Ejendommens faciliteter udlejes også til andre speciallæger.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 603.952 kr., hvilket ledelsen anser for som tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør -1.142.842 kr. pr. 30. juni 2017.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Et mangeårigt samarbejde med speciallæge, om anvendelse og omkostningsdeling, vil ophøre med udgangen af 2017 i forbindelse med denne speciallæges pensionering. Dette medfører, at der vil ske en tilpasning af omkostninger således at disse afstemmes til de aktivitetsniveauet på kort og længere sigt.

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

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabets kapitalberedskab er omtalt i årsregnskabet note 1.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Roskilde Privat Hospital ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved honorarindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skatteomkostninger

Årets skat, der 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.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger, installationer, produktionsanlæg 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. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger, 50 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5-10 år

Installationer, 10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen hhv. under andre driftsindtægter eller udgifter.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdi 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 til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende 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 over låneperioden.

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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		3.555.842	3.393.543
Personaleomkostninger	2	-2.438.208	-2.730.784
Af- og nedskrivninger		-144.501	-368.659
Resultat af ordinær drift		973.133	294.100
Finansielle indtægter	3	13.817	0
Finansielle omkostninger	4	-208.998	-280.339
Ordinært resultat før skat		777.952	13.761
Skat af årets resultat	5	-174.000	-3.216
ÅRETS RESULTAT		603.952	10.545
Resultatdisponering:			
Overført resultat		603.952	10.545
		603.952	10.545

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
AKTIVER			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	6	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		5.624.713	5.762.038
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.344	16.519
Materielle anlægsaktiver i alt	7	<u>5.634.057</u>	<u>5.778.557</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>5.634.057</u>	<u>5.778.557</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		205.412	205.412
Varebeholdninger i alt		<u>205.412</u>	<u>205.412</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.266	72.716
Udskudte skatteaktiver		270.000	444.000
Andre tilgodehavender		257.147	42.011
Periodeafgrænsningsposter		76.754	97.451
Tilgodehavender i alt		<u>611.167</u>	<u>656.178</u>
Likvide beholdninger		<u>2.464</u>	<u>396</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>819.043</u>	<u>861.986</u>
AKTIVER I ALT		<u>6.453.100</u>	<u>6.640.543</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-1.222.842	-1.826.794
EGENKAPITAL I ALT		<u>-1.142.842</u>	<u>-1.746.794</u>
Gæld til realkreditinstitutter		3.403.610	3.581.452
Ansvarlig lånekapital		2.000.000	2.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	<u>5.403.610</u>	<u>5.581.452</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		853.725	550.392
Leverandører af varer og tjenesteydelser		213.521	208.832
Anden gæld		384.772	853.364
Kortfristet del af langfristet gæld		167.463	387.176
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		572.851	806.121
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.192.332</u>	<u>2.805.885</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>7.595.942</u>	<u>8.387.337</u>
PASSIVER I ALT		<u>6.453.100</u>	<u>6.640.543</u>
Usikkerhed om going concern	1		
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016/17

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Primo	80.000	80.000
Ultimo i alt	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat:		
Primo	-1.826.794	-1.837.339
Tilgang	603.952	10.545
Afgang	0	0
Ultimo i alt	<u>-1.222.842</u>	<u>-1.826.794</u>
Egenkapital i alt	<u><u>-1.142.842</u></u>	<u><u>-1.746.794</u></u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i lighed med sidste år tabt sin kapital. Selskabets ledelse forventer fortsat at reetablere egenkapitalen gennem fremtidig egenindtjening. Selskabets kapitalejer har afgivet indeståelseserklæring om likviditetsstøtte samt tilbagetrædelse af dennes krav til fordel for selskabets kreditorer. Ledelsens indeståelseserklæring er gældende frem til 30. juni 2018.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.151.848	2.446.180
Pensioner	236.175	237.658
Omkostninger til social sikring	50.185	43.132
Andre personaleomkostninger	0	3.814
Personaleomkostninger	<u>2.438.208</u>	<u>2.730.784</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>5</u>	<u>6</u>
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	2	0
Andre reguleringer af finansielle indtægter	13.815	0
Finansielle indtægter	<u>13.817</u>	<u>0</u>
4. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	208.998	227.481
Andre reguleringer af finansielle omkostninger	0	52.858
Finansielle omkostninger	<u>208.998</u>	<u>280.339</u>
5. Skat af årets resultat		
Ændring i udskudt skat	174.000	3.216
Skat af årets resultat	<u>174.000</u>	<u>3.216</u>
6. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill:		
Kostpris, primo	1.279.350	1.279.350
Kostpris, ultimo	<u>1.279.350</u>	<u>1.279.350</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-1.279.350	-1.130.092
Afskrivninger	0	-149.258
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-1.279.350</u>	<u>-1.279.350</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
7. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger:		
Kostpris, primo	6.505.882	6.505.882
Kostpris, ultimo	6.505.882	6.505.882
Af- og nedskrivninger, primo	-743.844	-606.519
Afskrivninger	-137.325	-137.325
Af- og nedskrivninger, ultimo	-881.169	-743.844
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	5.624.713	5.762.038
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	525.192	525.192
Kostpris, ultimo	525.192	525.192
Af- og nedskrivninger, primo	-508.673	-426.596
Afskrivninger	-7.175	-82.077
Af- og nedskrivninger, ultimo	-515.848	-508.673
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	9.344	16.519
8. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter		
Langfristede gældsforpligtelser - forfald efter mindre end 1 år	167.463	162.988
Gæld til realkreditinstitutter, der forfalder efter 5 år	2.426.075	2.612.726
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt:		
Langfristede gældsforpligtelser - forfald efter mindre end 1 år	0	224.188
Ansvarlig lånekapital:		
Langfristede gældsforpligtelser - forfald mellem 1 og 5 år	2.000.000	2.000.000

9. Eventualforpligtelser

Ingen.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.571 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.06.2017 udgør 5.625 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til tredjemand er deponeret ejerpantebrev, 744 t.kr., i matr. Nr. 209a, Roskilde Bygrunde, løsørejerpantebrev, stort 1.330 t.kr., med pant i driftsmidler, lejemål og goodwill og løsørejerpantebrev, stort 1.000 t.kr., med pant i 1 stk. laser ESC Vasculight HR system.