

Skævinge Lægehus ApS

CVR-nr. 33148917

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.06.2016

Dirigent

Navn: Merete Stampe Mølberg

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

Skævinge Lægehus ApS
Ny Harløsevej 15
3320 Skævinge

CVR-nr.: 33148917
Stiftet: 03.09.2010
Hjemsted: Skævinge
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Merete Stampe Mølberg
René Mogens Frederiksen,
Karen Henneberg Panduro

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Skævinge 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.

Skævinge, den 17.05.2016

Direktion

Merete Stampe Mølberg

René Mogens Frederiksen

Karen Henneberg Panduro

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Skævinge Lægehus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skævinge Lægehus ApS for regnskabsperioden 01.01 -31.12.2014 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 17.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Møller Poulsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

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 vedrører lejeindtægter i forbindelse med udlejning.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

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.

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 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

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		324.000	404
Andre eksterne omkostninger		<u>(76.660)</u>	<u>(71)</u>
Bruttoresultat		247.340	333
Af- og nedskrivninger		<u>(129.113)</u>	<u>(129)</u>
Driftsresultat		118.227	204
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		1	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(153.307)</u>	<u>(197)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(35.079)	7
Skat af ordinært resultat	1	<u>6.425</u>	<u>(3)</u>
Årets resultat		<u>(28.654)</u>	<u>4</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(28.654)</u>	<u>4</u>
		<u>(28.654)</u>	<u>4</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		6.148.171	6.259
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>17.448</u>	<u>35</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>6.165.619</u>	<u>6.294</u>
Udskudt skat		<u>42.000</u>	<u>26</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>42.000</u>	<u>26</u>
Anlægsaktiver		<u>6.207.619</u>	<u>6.320</u>
Andre tilgodehavender		<u>33.750</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>33.750</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>20</u>
Omsætningsaktiver		<u>33.750</u>	<u>20</u>
Aktiver		<u><u>6.241.369</u></u>	<u><u>6.340</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	80.000	80
Overført overskud eller underskud		(199.607)	(171)
Egenkapital		<u>(119.607)</u>	<u>(91)</u>
Kreditinstitutter i øvrigt		6.150.260	6.254
Langfristede gældsforpligtelser		<u>6.150.260</u>	<u>6.254</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		110.000	110
Kreditinstitutter i øvrigt		34.618	0
Skyldig selskabsskat		9.575	0
Anden gæld	4	56.523	67
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>210.716</u>	<u>177</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.360.976</u>	<u>6.431</u>
Passiver		<u>6.241.369</u>	<u>6.340</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(170.953)	(90.953)
Årets resultat	0	(28.654)	(28.654)
Egenkapital ultimo	80.000	(199.607)	(119.607)

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	9.575	0
Ændring af udskudt skat	(16.000)	3
	<u>(6.425)</u>	<u>3</u>
	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
2. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	6.594.839	87.232
Kostpris ultimo	<u>6.594.839</u>	<u>87.232</u>
Af- og nedskrivninger primo	(335.001)	(52.338)
Årets afskrivninger	(111.667)	(17.446)
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(446.668)</u>	<u>(69.784)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>6.148.171</u>	<u>17.448</u>
	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
	<u>Antal</u>	
3. Virksomhedskapital		
Anpartskapital	80	80.000
	<u>80</u>	<u>80.000</u>
	2015 kr.	2014 t.kr.
4. Anden gæld		
Moms og afgifter	39.902	48
Andre skyldige omkostninger	16.621	19
	<u>56.523</u>	<u>67</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 4.800.000 kr. i ejendommen med en regnskabsmæssig værdi på 6.259.838 kr.