

Skævinge Lægehus ApS

Ny Harløsevej 15
3320 Skævinge
CVR-nr. 33148917

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21.05.2017

Dirigent

Navn: Merete Stambe Mølberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Skævinge Lægehus ApS

Ny Harløsevej 15

3320 Skævinge

CVR-nr.: 33148917

Stiftet: 03.09.2010

Hjemsted: Skævinge

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

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 01.01.2016 - 31.12.2016 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 16.05.2017

Direktion

Merete Stampe Mølberg

René Mogens Frederiksen

Karen Henneberg Panduro

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Skævinge Lægehus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skævinge Lægehus ApS for regnskabsperioden 01.01.2016 -31.12.2016 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 16.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Søren Møller Poulsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i ejendomsudlejning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på (48) t.kr.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Nettoomsætning		363.000	324
Andre eksterne omkostninger		(61.840)	(76)
Bruttoresultat		301.160	248
Af- og nedskrivninger		(129.115)	(129)
Driftsresultat		172.045	119
Andre finansielle omkostninger		(151.972)	(154)
Resultat før skat		20.073	(35)
Skat af årets resultat	1	(67.688)	6
Årets resultat		(47.615)	(29)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(47.615)	(29)
		(47.615)	(29)

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		6.036.504	6.148
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	18
Materielle anlægsaktiver	2	6.036.504	6.166
Udskudt skat		0	42
Finansielle anlægsaktiver		0	42
Anlægsaktiver		6.036.504	6.208
Andre tilgodehavender		0	34
Tilgodehavender		0	34
Likvide beholdninger		20.652	0
Omsætningsaktiver		20.652	34
Aktiver		6.057.156	6.242

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	80.000	80
Overført overskud eller underskud		(247.222)	(200)
Egenkapital		(167.222)	(120)
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		6.017.212	6.150
Langfristede gældsforpligtelser		6.017.212	6.150
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		122.000	110
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	35
Skyldig selskabsskat		26.092	10
Anden gæld		59.074	57
Kortfristede gældsforpligtelser		207.166	212
Gældsforpligtelser		6.224.378	6.362
Passiver		6.057.156	6.242
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(199.607)	(119.607)
Årets resultat	0	(47.615)	(47.615)
Egenkapital ultimo	80.000	(247.222)	(167.222)

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	26.092	10
Ændring af udskudt skat	42.000	(16)
Regulering vedrørende tidligere år	(404)	0
	67.688	(6)
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
	kr.	kr.
2. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	6.594.839	87.232
Kostpris ultimo	6.594.839	87.232
Af- og nedskrivninger primo	(446.668)	(69.784)
Årets afskrivninger	(111.667)	(17.448)
Af- og nedskrivninger ultimo	(558.335)	(87.232)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.036.504	0
	Antal	Pålydende værdi
	kr.	Nominel værdi
	kr.	kr.
3. Virksomhedskapital		
Anpartskapital	80	1000
	80	80.000
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 4.800.000 kr. i ejendommen med en regnskabsmæssig værdi på 6.036.504 kr.

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.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 klarering 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.

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.