

AROS PRIVATHOSPITAL PARTNERSELSKAB

Skejbyparken 154, 8200 Aarhus N

CVR-nr. 34 90 39 13

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. maj 2016.

Ole Momsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for AROS PRIVATHOSPITAL PARTNERSELSKAB.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus N, den 27. april 2016

Direktion

Ole Hedeager Momsen

Bestyrelse

Katrin Kytønen Korsby
Formand

Kaare Brixen Larsen

Sven Fuglsig

Ole Hedeager Momsen

Tage Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AROS PRIVATHOSPITAL PARTNERSELSKAB

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AROS PRIVATHOSPITAL PARTNERSELSKAB for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 27. april 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Sten Platz

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	AROS PRIVATHOSPITAL PARTNERSELSKAB Skejbyparken 154 8200 Aarhus N
	CVR-nr.: 34 90 39 13
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Katrin Kytønen Korsby, Formand Kaare Brixen Larsen Sven Fuglsig Ole Hedeager Momsen Tage Jensen
Direktion	Ole Hedeager Momsen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at stille bygninger, udstyr, hjælpemidler og lignende til rådighed for speciallæge- og hospitalsvirksomhed og i tilknytning hertil administrative ydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 8.876 t.kr. mod 7.893 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 263 t.kr. mod 37 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AROS PRIVATHOSPITAL PARTNERSELSKAB er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
---	---------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	8.876.175	7.892.968
1 Personaleomkostninger	-8.066.142	-7.381.087
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-443.961	-347.615
Resultat før finansielle poster	366.072	164.266
Andre finansielle indtægter	5.204	9.607
2 Øvrige finansielle omkostninger	-108.183	-137.256
Årets resultat	263.093	36.617
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	263.093	36.617
Disponeret i alt	263.093	36.617

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	28.000	32.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>28.000</u>	<u>32.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.486.775	3.010.411
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.486.775</u>	<u>3.010.411</u>
Deposita	141.325	140.046
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>141.325</u>	<u>140.046</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.656.100</u>	<u>3.182.457</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.650.591	2.607.825
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	542.100
Andre tilgodehavender	548.704	126.255
Periodeafgrænsningsposter	<u>518.025</u>	<u>137.352</u>
Tilgodehavender i alt	<u>5.717.320</u>	<u>3.413.532</u>
Likvide beholdninger	<u>26.193</u>	<u>1.881.691</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.743.513</u>	<u>5.295.223</u>
Aktiver i alt	<u>9.399.613</u>	<u>8.477.680</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	500.000	500.000
6 Overkurs ved emission	10.000	10.000
7 Overført resultat	-38.294	-301.387
Egenkapital i alt	<u>471.706</u>	<u>208.613</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	819.801	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	280.046	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	624.437	612.780
Anden gæld	7.203.623	7.656.287
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.927.907</u>	<u>8.269.067</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>8.927.907</u>	<u>8.269.067</u>
Passiver i alt	<u>9.399.613</u>	<u>8.477.680</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

	2015	2014
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	7.041.248	6.420.247
Pensioner	972.604	882.291
Andre omkostninger til social sikring	52.290	50.850
Personalemkostninger i øvrigt	0	27.699
	8.066.142	7.381.087
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	108.183	137.256
	108.183	137.256
3. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2015	40.000	0
Tilgang i årets løb	0	40.000
Kostpris 31. december 2015	40.000	40.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-8.000	-4.000
Årets afskrivninger	-4.000	-4.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-12.000	-8.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	28.000	32.000
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	3.606.756	2.662.150
Tilgang i årets løb	916.325	944.606
Kostpris 31. december 2015	4.523.081	3.606.756
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-596.345	-260.755
Årets afskrivninger	-439.961	-335.590
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-1.036.306	-596.345
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	3.486.775	3.010.411

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
6. Overkurs ved emission		
Årets overkurs ved emission	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-301.387	-338.004
Årets overførte overskud eller underskud	<u>263.093</u>	<u>36.617</u>
	<u>-38.294</u>	<u>-301.387</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets pantsætninger og sikkerhedsstillelser udgør pr. 31. december 2015 kr. 0.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået IT-service og hostingaftale, hvor selskabets forpligtelse i forbindelse med opsigelsesvarsel pr. 31. december udgør kr. 216.000.

Selskabet har indgået lejekontrakt i forbindelse med leje af lokaler i Skejby. Selskabet har 6 måneders opsigelsesvarsel på lejemålet svarende til en huslejeforpligtelse på t.kr. 848.