

Sundhed Syd ApS

Grundtvigs Alle 170, 6400 Sønderborg

CVR-nr. 35 83 60 55



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. maj 2016

Som dirigent:



Egon Brommann



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Sundhed Syd ApS.

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

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.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den ^{24.} 2. maj 2016
Direktion:



Jesper Brommann

Bestyrelse:


Egon Brommann
formand
Jesper Brommann
Jan Dybsø Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sundhed Syd ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sundhed Syd ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Sønderborg, den 2. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Christian S. Christiansen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Navn	Sundhed Syd ApS
Adresse, postnr., by	Grundtvigs Alle 170, 6400 Sønderborg
CVR-nr.	35 83 60 55
Stiftet	24. april 2014
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Egon Brommann, formand Jesper Brommann Jan Dybsø Pedersen
Direktion	Jesper Brommann
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015 12 mdr.	2014 8 mdr.
	Bruttofortjeneste	385.794	255.661
4	Personaleomkostninger	-616.135	-479.567
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-30.831	-20.554
	Resultat af primær drift	-261.172	-244.460
	Finansielle indtægter	2	734
5	Finansielle omkostninger	-15.298	-2.696
	Resultat før skat	-276.468	-246.422
6	Skat af årets resultat	64.470	57.704
	Årets resultat	-211.998	-188.718
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-211.998	-188.718
		-211.998	-188.718

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>31/12 2014</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	102.771	133.602
		<u>102.771</u>	<u>133.602</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	19.500	19.500
		<u>19.500</u>	<u>19.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>122.271</u>	<u>153.102</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	61.560	76.610
		<u>61.560</u>	<u>76.610</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.733	6.925
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	64.133	62.281
	Andre tilgodehavender	0	21.885
	Periodeafgrænsningsposter	3.480	10.442
		<u>71.346</u>	<u>101.533</u>
	Likvide beholdninger	<u>55.487</u>	<u>32.083</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>188.393</u>	<u>210.226</u>
	AKTIVER I ALT	<u>310.664</u>	<u>363.328</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	31/12 2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	-250.716	-38.718
	Egenkapital i alt	-200.716	11.282
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	3.500	3.900
	Hensatte forpligtelser i alt	3.500	3.900
	Gældsforpligtelser		
8	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	107.000	119.000
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	38.000	50.000
	Anden gæld	8.000	20.000
		153.000	189.000
	Kortfristede gældsforpligtelser		
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	36.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.940	3.195
	Gæld til tilknyttede virksomheder	146.200	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	625	0
	Anden gæld	165.115	155.951
		354.880	159.146
	Gældsforpligtelser i alt	507.880	348.146
	PASSIVER I ALT	310.664	363.328

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 3 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 9 Sikkerhedsstillelser
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	50.000	-38.718	11.282
Årets resultat	0	-211.998	-211.998
Egenkapital 31. december 2015	50.000	-250.716	-200.716

Selskabets anpartskapital har uændret været 50.000 kr. siden stiftelse

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdien.

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med sundheds- og kropspleje samt anden hermed beslægtet virksomhed.

3 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at nærtstående parter fortsat vil stille den fornødne finansiering og likviditet til rådighed i form af lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år. Ledelsen har opnået tilsagn fra nærtstående parter om, at de vil stille den fornødne finansiering og likviditet til rådighed, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015 12 mdr.	2014 8 mdr.		
4 Personaleomkostninger				
Lønninger	566.162	452.035		
Andre omkostninger til social sikring	18.920	13.584		
Andre personaleomkostninger	31.053	13.948		
	<u>616.135</u>	<u>479.567</u>		
5 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	10.045	1.451		
Renteomkostninger i øvrigt	5.253	1.245		
	<u>15.298</u>	<u>2.696</u>		
6 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-64.070	-61.604		
Årets regulering af udskudt skat	-400	3.900		
	<u>-64.470</u>	<u>-57.704</u>		
7 Materielle anlægsaktiver				
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015		<u>154.156</u>		
Kostpris 31. december 2015		<u>154.156</u>		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		20.554		
Årets afskrivninger		30.831		
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>51.385</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>102.771</u>		
8 Langfristede gældsforpligtelser				
kr.	Gæld i alt 31/12 2015	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	119.000	12.000	107.000	59.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	50.000	12.000	38.000	0
Anden gæld	20.000	12.000	8.000	0
	<u>189.000</u>	<u>36.000</u>	<u>153.000</u>	<u>59.000</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Sikkerhedsstillelser

Selskabet er sambeskattet med Egon Brommann Holding ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Virksomheden har indgået lejekontrakt med en månedlig husleje på 7 t.kr. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel. Den samlede huslejeoplygtelse udgør på balancedage 43 t.kr.

11 Nærtstående parter

Sundhed Syd ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Egon Brommann Holding ApS	Sønderborg
Jan Dybsø Pedersen	Sønderborg
Jesper Brommann	Sønderborg