

---

# ***Alment Praktiserende Læge Camille Klintmann ApS***

Himlingøje Bygade 21, 4652 Hårlev

## **Årsrapport for 2015/16** (regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 36 42 25 21

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 14/11 2016

Camille Klintmann  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Alment Praktiserende Læge Camille Klintmann ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårlev, den 14. november 2016

### **Direktion**

Camille Klintmann

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Alment Praktiserende Læge Camille Klintmann ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alment Praktiserende Læge Camille Klintmann ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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 Deres 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, De 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.

Næstved, den 14. november 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Morten K. Nielsen

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet** Alment Praktiserende Læge Camille Klintmann ApS  
Himlingøje Bygade 21  
4652 Hårlev

CVR-nr.: 36 42 25 21  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Stevns

**Direktion** Camille Klintmann

**Revisor** PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Toldbuen 1  
4700 Næstved

**Pengeinstitut** Lægernes Pensionsbank  
Dirch Passers Allé 76  
2000 Frederiksberg

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive almen lægepraksis, herunder eje fast ejendom i dette øjemed, samt anden enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 176.834, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 102.061.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre eksterne omkostninger		-19.375	-87.945
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-19.375</b>	<b>-87.945</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1	211.101	379.293
Finansielle omkostninger		-14.892	-11.121
<b>Resultat før skat</b>		<b>176.834</b>	<b>280.227</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>176.834</b>	<b>280.227</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	125.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	280.000
Overført resultat	1.234	227
	<b>176.834</b>	<b>280.227</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	744.968	699.368
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>744.968</b>	<b>699.368</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>744.968</b>	<b>699.368</b>
<b>Aktiver</b>		<b>744.968</b>	<b>699.368</b>



# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.461	227
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.600	280.000
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>102.061</b>	<b>330.227</b>
Kreditinstitutter		632.907	356.134
Anden gæld		10.000	13.007
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>642.907</b>	<b>369.141</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>642.907</b>	<b>369.141</b>
<b>Passiver</b>		<b>744.968</b>	<b>699.368</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	50.000	227	280.000	330.227
Betalt ordinært udbytte	0	0	-280.000	-280.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-125.000	0	-125.000
Årets resultat	0	126.234	50.600	176.834
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>50.000</b>	<b>1.461</b>	<b>50.600</b>	<b>102.061</b>

# Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Udbytte fra associerede virksomheder	211.101	379.293
	<b>211.101</b>	<b>379.293</b>
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	699.368	0
Tilgang i årets løb	45.600	699.368
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>744.968</b>	<b>699.368</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejeraandel	Egenkapital	Årets resultat
Stevnslægerne Alment					
Praktiserende Læger ApS	Store Heddinge	199.995	17%	1.831.032	1.606.288
I/S Rådhuspladsen 2	Store Heddinge	0	20%	1.446.366	379.929

## 3 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 50 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## 4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2016.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Alment Praktiserende Læge Camille Klintmann ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 tilflyde 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

# Regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som 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.

## Balancen

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.