

SPECIALLÆGESELSKABET - PSYKIATRIKLINIKKEN H. JURLANDER ApS

Nygårds Plads 3, 1 mf
2605 Brøndby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/05/2017

Henrik Jurlander

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SPECIALLÆGESELSKABET - PSYKIATRIKLINIKKEN H. JURLANDER
ApS
Nygårds Plads 3, 1 mf
2605 Brøndby

CVR-nr: 36477423

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar–31. december 2016 for SPECIALLÆGESELSKABET - PSYKIATRIKLINIKKEN H. JURLANDER ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar–31. december 2016.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 11/05/2017

Direktion

John Henrik Jurlander

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Betingelserne for fravalg af revision det kommende regnskabsår er opfyldt, og det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at indtægterne tilflyder selskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg og -fradrag vedrørende prioritetsgæld mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Balance

Imaterielle anlægsaktiver

Imaterielle anlægsaktiver omfatter goodwill. Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af forventet levetid på 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

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

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter huslejedepositum, som indregnes til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		2.164.482	1.765.702
Lønninger		-1.827.417	-1.546.161
Pensioner		-112.885	-37.740
Andre omkostninger til social sikring		-26.601	-35.768
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-34.428	-59.602
Resultat af ordinær primær drift		163.151	86.431
Øvrige finansielle omkostninger		-11.105	-21.458
Ordinært resultat før skat		152.046	64.973
Skat af årets resultat		-35.942	-14.777
Årets resultat		116.104	50.196
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	103.000
Overført fra (til) reservefond		0	-603.569
Overført resultat		12.704	550.765
I alt		116.104	50.196

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		435.854	460.070
Immaterielle anlægsaktiver i alt		435.854	460.070
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.954	14.166
Materielle anlægsaktiver i alt		3.954	14.166
Andre værdipapirer og kapitalandele		18.978	18.933
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.978	18.933
Anlægsaktiver i alt		458.786	493.169
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		256.447	287.790
Periodeafgrænsningsposter		895	9.972
Tilgodehavender i alt		257.342	297.762
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.368	1.368
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.368	1.368
Likvide beholdninger		233.945	131.973
Omsætningsaktiver i alt		492.655	431.103
Aktiver i alt		951.441	924.272

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		563.469	550.765
Forslag til udbytte		103.400	103.000
Egenkapital i alt		716.869	703.765
Hensættelse til udskudt skat		65.969	30.027
Hensatte forpligtelser i alt		65.969	30.027
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		168.603	190.480
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		168.603	190.480
Gældsforpligtelser i alt		168.603	190.480
Passiver i alt		951.441	924.272

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	550.765	103.000	703.765
Betalt udbytte	0	0	-103.000	-103.000
Årets resultat	0	12.704	103.400	116.104
Egenkapital, ultimo	50.000	563.469	103.400	716.869

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter omfatter drift af speciallægepraksis.

Selskabet beskæftiger 3 medarbejdere.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har leasingforpligtelse på 15 leasingydelser a 6.191 kr.