



I/S Lægerne ved Banegården

Stationsvej 35
6360 Tinglev
CVR-nr. 37331538

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
04.02.2021

Marie Werngreen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020	6
Balance pr. 31.12.2020	7
Egenkapitalopgørelse for 2020	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

I/S Lægerne ved Banegården

Stationsvej 35

6360 Tinglev

CVR-nr.: 37331538

Hjemsted: Aabenraa

Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

Direktion

Alment Praktiserende Læge Helle Jack ApS

Alment Praktiserende Læge Marie Werngreen ApS

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for I/S Lægerne ved Banegården.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tinglev, den 04.02.2021

Direktion

Alment Praktiserende Læge Helle Jack ApS

Alment Praktiserende Læge Marie Werngreen ApS

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i I/S Lægerne ved Banegården

Vi har opstillet årsregnskabet for I/S Lægerne ved Banegården for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse 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 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 04.02.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Troels Løvschall

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32206

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet består i drift af lægepraksis.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		4.888.421	5.483.985
Personaleomkostninger	1	(2.734.881)	(2.540.832)
Af- og nedskrivninger		(163.420)	(159.790)
Driftsresultat		1.990.120	2.783.363
Andre finansielle indtægter		0	298
Andre finansielle omkostninger		(119.845)	(130.667)
Årets resultat		1.870.275	2.652.994
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.870.275	2.652.994
Resultatdisponering		1.870.275	2.652.994

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		4.413.092	4.460.900
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		197.305	312.917
Materielle aktiver	2	4.610.397	4.773.817
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.000	2.000
Finansielle aktiver		2.000	2.000
Anlægsaktiver		4.612.397	4.775.817
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		409.421	378.924
Andre tilgodehavender		1.767	14.501
Periodeafgrænsningsposter		76.500	0
Tilgodehavender		487.688	393.425
Likvide beholdninger		810	168.196
Omsætningsaktiver		488.498	561.621
Aktiver		5.100.895	5.337.438

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Overført overskud eller underskud		335.283	408.606
Egenkapital		335.283	408.606
Bankgæld		3.905.034	4.192.635
Anden gæld		200.157	73.709
Langfristede gældsforpligtelser	3	4.105.191	4.266.344
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	3	256.900	213.000
Bankgæld		60.315	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		84.425	76.028
Anden gæld		258.781	373.460
Kortfristede gældsforpligtelser		660.421	662.488
Gældsforpligtelser		4.765.612	4.928.832
Passiver		5.100.895	5.337.438
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2020

	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	408.606	408.606
Udbetalt ordinært udbytte	(1.943.598)	(1.943.598)
Årets resultat	1.870.275	1.870.275
Egenkapital ultimo	335.283	335.283

Noter

1 Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Gager og lønninger	2.299.697	2.155.648
Pensioner	385.019	325.146
Andre omkostninger til social sikring	48.344	36.984
Andre personaleomkostninger	1.821	23.054
	2.734.881	2.540.832
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	6	6

2 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	4.567.146	607.693
Kostpris ultimo	4.567.146	607.693
Af- og nedskrivninger primo	(106.246)	(294.776)
Årets afskrivninger	(47.808)	(115.612)
Af- og nedskrivninger ultimo	(154.054)	(410.388)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.413.092	197.305

3 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2020 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2019 kr.	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.	Restgæld efter 5 år 2020 kr.
Bankgæld	256.900	213.000	3.905.034	2.799.191
Anden gæld	0	0	200.157	0
	256.900	213.000	4.105.191	2.799.191

4 Eventualforpligtelser

Der er indgået leasingkontrakter vedrørende laboratorieudstyr med en løbetid på op til 5 år. Årlig leasingydelse udgør 52 t.kr.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpanebelev nom. 5.039 t.kr. i grunde og bygninger. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 4.413 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til patienten har fundet sted.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Balancen**Materielle aktiver**

Grunde og bygninger og 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 klargøring 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	3-10 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapitalandele nedskrives til eventuel lavere nettorealisationsværdi.

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.

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.