

**Lægehuset, Rådhusvej,
Sorø ApS**
Rådhusvej 12
4180 Sorø
CVR-nr. 51322614

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.04.2017

Dirigent

Navn: Rune Ahrensberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lægehuset, Rådhusvej, Sorø ApS
Rådhusvej 12
4180 Sorø

CVR-nr.: 51322614

Hjemsted: Sorø

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Line Gisselmann
Gosia Nielsen
Henrik Kjærulff
Marianne Nørgaard
Rune Ahrensberg

Direktion

Rune Ahrensberg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Lægehuset, Rådhusvej, Sorø ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 03.04.2017

Direktion

Rune Ahrensberg

Bestyrelse

Line Gisselmann

Gosia Nielsen

Henrik Kjærulff

Marianne Nørgaard

Rune Ahrensberg

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Lægehuset, Rådhusvej, Sorø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lægehuset, Rådhusvej, Sorø ApS for regnskabsåret 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende 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.

Slagelse, den 03.04.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Anders Søding Paulsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udlejning af bygninger på lejet grund til brug for lægehus samt administrationsydelser for tilknyttet lægepraksis.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 362 t.kr., hvilket vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.319.350	3.174.609
Personaleomkostninger	1	(2.748.001)	(2.604.278)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(85.909)</u>	<u>(81.958)</u>
Driftsresultat		485.440	488.373
Andre finansielle indtægter		0	244
Andre finansielle omkostninger		<u>(20.440)</u>	<u>(23.618)</u>
Resultat før skat		465.000	464.999
Skat af årets resultat	3	<u>(103.164)</u>	<u>(111.386)</u>
Årets resultat		<u>361.836</u>	<u>353.613</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		250.000	250.000
Overført resultat		<u>111.836</u>	<u>103.613</u>
		<u>361.836</u>	<u>353.613</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		718.640	746.459
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		167.640	190.230
Materielle anlægsaktiver	4	886.280	936.689
 Anlægsaktiver		886.280	936.689
 Andre tilgodehavender		68.616	63.971
Tilgodehavende selskabsskat		1.878	21.664
Tilgodehavender		70.494	85.635
 Likvide beholdninger		995.804	791.240
 Omsætningsaktiver		1.066.298	876.875
 Aktiver		1.952.578	1.813.564

Balance pr. 31.12.2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Virksomhedskapital	5	200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		511.892	400.056
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Egenkapital		<u>961.892</u>	<u>850.056</u>
Udskudt skat	6	<u>91.000</u>	<u>88.649</u>
Hensatte forpligtelser		<u>91.000</u>	<u>88.649</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>270.584</u>	<u>331.775</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>270.584</u>	<u>331.775</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	61.191	58.778
Anden gæld		<u>567.911</u>	<u>484.306</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>629.102</u>	<u>543.084</u>
Gældsforpligtelser		<u>899.686</u>	<u>874.859</u>
Passiver		<u>1.952.578</u>	<u>1.813.564</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	400.056	250.000	850.056
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(250.000)	(250.000)
Årets resultat	0	111.836	250.000	361.836
Egenkapital ultimo	200.000	511.892	250.000	961.892

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.243.179	2.132.592
Pensioner	442.655	408.630
Andre omkostninger til social sikring	62.167	63.056
	2.748.001	2.604.278
	2016	2015
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	85.909	81.958
	85.909	81.958
	2016	2015
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	100.122	104.458
Ændring af udskudt skat	2.351	6.118
Regulering vedrørende tidligere år	691	810
	103.164	111.386
		Andre
		anlæg,
		drifts-
	Grunde og	materiel og
	bygninger	inventar
	kr.	kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.286.912	632.679
Tilgange	0	35.500
Kostpris ultimo	1.286.912	668.179
Af- og nedskrivninger primo	(540.453)	(442.449)
Årets afskrivninger	(27.819)	(58.090)
Af- og nedskrivninger ultimo	(568.272)	(500.539)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	718.640	167.640

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	400	500	200.000
	400		200.000
		<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
6. Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver		91.000	88.649
		91.000	88.649
	<u>Forfald inden for 12 måneder 2016 kr.</u>	<u>Forfald inden for 12 måneder 2015 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2016 kr.</u>
7. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	61.191	58.778	270.584
	61.191	58.778	270.584
		<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
8. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb		1.182.000	1.217.800

Selskabet er bundet af lejekontrakt vedrørende leje af grund indtil medio 2050. Lejekontrakten er uopsigelig af både ejer og lejer.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 719 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre eksterne omkostninger og ejendomsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger mv.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme mv.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt 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 klarering 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	48 år regnet fra 01.01.2002
Ombygning	48 år regnet fra 01.01.2002
Installationer	10-15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

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

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Andre finansielle forpligtelser

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