

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

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.05.2018

Dirigent

Navn: Rune Søgaard Ahrensberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lægehuset. Rådhusvej. Sorø ApS
Rådhusvej 12
4180 Sorø

CVR-nr.: 51322614

Hjemsted: Sorø

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Bestyrelse

Line Gisselmann Søemod
Gosia Frosz Nielsen
Henrik Kjærulff
Anne Sofie Nilsson Hartmann
Rune Søgaard Ahrensberg

Direktion

Rune Søgaard Ahrensberg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 28.05.2018

Direktion

Rune Søgaard Ahrensberg

Bestyrelse

Line Gisselmann Sømod

Gosia Frosz Nielsen

Henrik Kjærulff

Anne Sofie Nilsson Hartmann

Rune Søgaard 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 01.01.2017 - 31.12.2017 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 revisorerets 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 28.05.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Anders Søding Paulsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34326

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 361 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 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.506.730	3.319.350
Personaleomkostninger	1	(2.939.087)	(2.748.001)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(85.511)</u>	<u>(85.909)</u>
Driftsresultat		482.132	485.440
Andre finansielle omkostninger		<u>(17.132)</u>	<u>(20.440)</u>
Resultat før skat		465.000	465.000
Skat af årets resultat	3	<u>(104.180)</u>	<u>(103.164)</u>
Årets resultat		<u>360.820</u>	<u>361.836</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		250.000	250.000
Overført resultat		<u>110.820</u>	<u>111.836</u>
		<u>360.820</u>	<u>361.836</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		690.822	718.640
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		109.947	167.640
Materielle anlægsaktiver	4	800.769	886.280
 Anlægsaktiver		 800.769	 886.280
 Andre tilgodehavender		290.054	68.616
Tilgodehavende selskabsskat		1.567	1.878
Tilgodehavender		291.621	70.494
 Likvide beholdninger		 885.406	 995.804
 Omsætningsaktiver		 1.177.027	 1.066.298
 Aktiver		 1.977.796	 1.952.578

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	5	200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		622.712	511.892
Forslag til udbytte for regnskabsåret		250.000	250.000
Egenkapital		1.072.712	961.892
Udskudt skat	6	89.869	91.000
Hensatte forpligtelser		89.869	91.000
Gæld til realkreditinstitutter		206.881	270.584
Langfristede gældsforpligtelser	7	206.881	270.584
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	63.703	61.191
Anden gæld		544.631	567.911
Kortfristede gældsforpligtelser		608.334	629.102
Gældsforpligtelser		815.215	899.686
Passiver		1.977.796	1.952.578
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	511.892	250.000	961.892
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(250.000)	(250.000)
Årets resultat	0	110.820	250.000	360.820
Egenkapital ultimo	200.000	622.712	250.000	1.072.712

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.405.313	2.243.179
Pensioner	470.531	442.655
Andre omkostninger til social sikring	63.243	62.167
	2.939.087	2.748.001
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	9	8
	2017	2016
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	85.511	85.909
	85.511	85.909
	2017	2016
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	103.433	100.122
Ændring af udskudt skat	(1.131)	2.351
Regulering vedrørende tidligere år	1.878	691
	104.180	103.164
		Andre
		anlæg,
		drifts-
	Grunde og	materiel og
	bygninger	inventar
	kr.	kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.286.912	668.179
Kostpris ultimo	1.286.912	668.179
Af- og nedskrivninger primo	(568.272)	(500.539)
Årets afskrivninger	(27.818)	(57.693)
Af- og nedskrivninger ultimo	(596.090)	(558.232)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	690.822	109.947

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>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
6. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	89.869	91.000
	89.869	91.000

	<u>Forfald inden for 12 måneder 2017 kr.</u>	<u>Forfald inden for 12 måneder 2016 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2017 kr.</u>
7. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	63.703	61.191	206.881
	63.703	61.191	206.881

	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
8. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	1.146.200	1.182.000

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 691 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang 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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver 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 samt immaterielle anlægsaktiver.

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, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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	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

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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, reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget 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 henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

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 på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og

Anvendt regnskabspraksis

den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

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