

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

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.04.2016

Dirigent

Navn: Rune Ahrensberg

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lægehuset, Rådhusvej, Sorø ApS
Rådhusvej 12
4180 Sorø

CVR-nr.: 51322614

Hjemsted: Sorø

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

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 01.01.2015 - 31.12.2015 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. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt. Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 25.04.2016

Direktion

Rune Ahrensberg

Bestyrelse

Line Gisselmann

Gosia Nielsen

Henrik Kjærulff

Marianne Nørgaard

Rune Ahrensberg

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Lægehuset, Rådhusvej, Sorø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lægehuset, Rådhusvej, Sorø ApS for regnskabsåret 01.01.2015 – 31.12.2015 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 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 25.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Paulsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

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 354 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 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

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.174.608	3.191.918
Personaleomkostninger	1	(2.604.277)	(2.644.506)
Af- og nedskrivninger	2	(81.958)	(56.563)
Driftsresultat		488.373	490.849
Andre finansielle indtægter		244	822
Andre finansielle omkostninger		(23.618)	(26.671)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		464.999	465.000
Skat af ordinært resultat	3	(111.386)	(109.899)
Årets resultat		353.613	355.101
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		250.000	250.000
Overført resultat		103.613	105.101
		353.613	355.101

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		746.459	774.277
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		190.230	99.699
Materielle anlægsaktiver	4	<u>936.689</u>	<u>873.976</u>
 Anlægsaktiver		 <u>936.689</u>	 <u>873.976</u>
 Andre tilgodehavender		63.971	103.991
Tilgodehavende selskabsskat		21.664	14.932
Tilgodehavender		<u>85.635</u>	<u>118.923</u>
 Likvide beholdninger		 <u>791.240</u>	 <u>810.187</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>876.875</u>	 <u>929.110</u>
 Aktiver		 <u><u>1.813.564</u></u>	 <u><u>1.803.086</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		400.056	296.443
Forslag til udbytte for regnskabsåret		250.000	250.000
Egenkapital		<u>850.056</u>	<u>746.443</u>
Udskudt skat	6	88.649	82.531
Hensatte forpligtelser		<u>88.649</u>	<u>82.531</u>
Gæld til realkreditinstitutter		331.775	390.552
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>331.775</u>	<u>390.552</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	58.778	56.460
Anden gæld		484.306	527.100
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>543.084</u>	<u>583.560</u>
Gældsforpligtelser		<u>874.859</u>	<u>974.112</u>
Passiver		<u>1.813.564</u>	<u>1.803.086</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	296.443	250.000	746.443
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(250.000)	(250.000)
Årets resultat	0	103.613	250.000	353.613
Egenkapital ultimo	200.000	400.056	250.000	850.056

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	2.132.592	2.095.994
Pensioner	408.630	475.485
Andre omkostninger til social sikring	63.055	73.027
	2.604.277	2.644.506
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	81.958	56.563
	81.958	56.563
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	104.458	98.221
Ændring af udskudt skat	6.118	11.678
Regulering vedrørende tidligere år	810	0
	111.386	109.899
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.286.912	882.858
Tilgange	0	144.671
Afgange	0	(394.850)
Kostpris ultimo	1.286.912	632.679
Af- og nedskrivninger primo	(512.635)	(783.159)
Årets afskrivninger	(27.818)	(54.140)
Tilbageførsel ved afgang	0	394.850
Af- og nedskrivninger ultimo	(540.453)	(442.449)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	746.459	190.230

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	400	500,00	200.000
	400		200.000
		2015 kr.	2014 kr.
6. Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver		88.649	82.531
		88.649	82.531
	Forfald inden 12 måneder 2014 kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.
7. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	56.460	58.778	331.775
	56.460	58.778	331.775
		2015 kr.	2014 kr.
8. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb		1.217.800	1.253.000

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 747 t.kr.