

Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS
Ørnevej 1
7860 Spøttrup

CVR-nr. 73 09 78 19

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. september 2016
(Selskabets 33. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28/11/2016

Dirigent

Neda Saberi



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. september 2016 for Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS

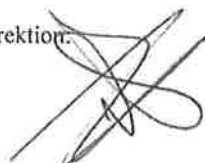
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Spøttrup, den 22. december 2016

Direktion:



Neda Saberi

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Aarhus, den 22. december 2016

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065



Kai Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS Ørnevej 1 7860 Spøttrup
	CVR nr.: 73 09 78 19
	Regnskabsår: 01.07 - 30.09
Direktion:	Neda Saberi
Ejerforhold:	Neda Saberi ApS
Revisor:	Aros statsautoriserede revisorer I/S Værkmestergade 3, 4. sal 8000 Aarhus C

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.
Regnskabsåret omfatter 15 mdr. idet dette er omlagt fra 30/6 regnskab til 30/9 regnskab.
Dette som følge af koncerntilpasning.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er resultatopgørelsens øverste poster sammendraget til posten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid
Bygninger	50-100 år

Nyanskaffelser med en kostpris under den til hver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		186.426	246.797
Resultat før afskrivninger		186.426	246.797
Afskrivninger		18.961	15.169
Resultat af primær drift		167.465	231.628
Finansielle indtægter	1	707	1.024
Finansielle omkostninger	2	22.188	25.489
Resultat før skat		145.984	207.163
Skat af årets resultat	3	31.848	51.577
Årets resultat		114.136	155.586
Resultatdisponering			
Årets resultat		114.136	155.586
Overført fra tidligere år		317.170	161.584
Til disposition		431.306	317.170
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		431.306	317.170
I alt		431.306	317.170

Balance 30. september

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>1.395.423</u>	<u>1.414.384</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.395.423</u>	<u>1.414.384</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.395.423</u>	<u>1.414.384</u>
Andre tilgodehavender		<u>4</u>	<u>4</u>
Tilgodehavender i alt		<u>4</u>	<u>4</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>51.038</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>0</u>	<u>51.038</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4</u>	<u>51.042</u>
Aktiver i alt		<u>1.395.427</u>	<u>1.465.426</u>

Balance 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital	4	200.000	200.000
Overført overskud	4	431.306	317.170
Egenkapital i alt		631.306	517.170
Hensættelse til udskudt skat		21.118	24.500
Hensatte forpligtelser i alt		21.118	24.500
Gæld til realkreditinstitutter	5	565.207	677.857
Selskabsskat		0	38.277
Langfristede gældsforpligtelser i alt		565.207	716.134
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		89.700	88.300
Gæld til pengeinstitutter		28.560	0
Selskabsskat		23.042	0
Anden gæld		36.494	119.323
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		177.796	207.623
Gældsforpligtelser i alt		743.003	923.756
Passiver i alt		1.395.427	1.465.426
Eventualposter	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

Selskabets aktivitet og økonomiske udvikling

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom samt hermed beslægtede aktiviteter.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har levet op til forventningerne og anses for tilfredsstillende.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

1	Finansielle indtægter	2015/16	2014/15	
	Finansielle indtægter tilknyttede virksomheder	0	223	
	Øvrige finansielle indtægter	707	801	
	Finansielle indtægter i alt	707	1.024	
2	Finansielle omkostninger	2015/16	2014/15	
	Øvrige finansielle omkostninger	22.188	25.489	
	Finansielle omkostninger i alt	22.188	25.489	
3	Skat af årets resultat	2015/16	2014/15	
	Årets aktuelle skat	35.042	51.277	
	Årets udskudte skat	-3.382	300	
	Regulering af tidl. års skat	188	0	
	Andre skatter	0	0	
	Skat af årets resultat i alt	31.848	51.577	
4	Egenkapital	Virksomheds- kapital	Overført overskud	Egenkapital i alt
	Saldo primo	200.000	317.170	517.170
	Årets resultat	0	114.136	114.136
	Egenkapital ultimo	200.000	431.306	631.306

Noter til årsrapporten

5	Gæld til realkreditinstitutter	2015/16	2014/15
	Nykredit	247.758	289.844
	Nykredit	407.149	476.312
	Overført til kortfristet gæld	-89.700	-88.300
	Gæld til realkreditinstitutter i alt	565.207	677.857

6 Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Neda Saberi ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for skatter inden for sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebrev kr. 1.200.000 med pant i ejendommen.