

Karise Lægehus ApS

Kildevej 2b

4653 Karise

CVR-nr. 75 20 75 14

Årsrapport 2015

(30. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31/5 2016

Bo Gandil Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter til årsregnskabet	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Karise Lægehus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karise, den 31. maj 2016

Direktion

Bo Gandil Jakobsen

Leonora Hager

Dorte Bitsch-Larsen

UDKAST

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Karise Lægehus ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Karise Lægehus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 31. maj 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Ole Nørrelund Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Karise Lægehus ApS Kildevej 2b 4653 Karise CVR-nr.: 75 20 75 14 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Faxe
Hovedaktivitet	Selskabets væsentligste aktiviteter består af udlejning af ejendom
Direktion	Bo Gandil Jakobsen Leonora Hager Dorte Bitsch-Larsen
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Algade 76, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut	Lægernes Pensionsbank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Karise Lægehus ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	10% %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

UDKAST

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		334.300	338.400
Andre eksterne omkostninger		-39.075	-60.337
Bruttoresultat		295.225	278.063
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-74.716	-74.716
Resultat før finansielle poster		220.509	203.347
Finansielle indtægter	2	268	158
Finansielle omkostninger	3	-95.661	-113.031
Resultat før skat		125.116	90.474
Skat af årets resultat	4	-40.444	-33.957
Årets resultat		84.672	56.517
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		84.672	56.517
		84.672	56.517

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Grunde og bygninger		<u>3.504.824</u>	<u>3.579.540</u>
		<u>3.504.824</u>	<u>3.579.540</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.504.824</u>	<u>3.579.540</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Likvide beholdninger		<u>210.607</u>	<u>89.534</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>210.607</u>	<u>89.534</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>3.715.431</u></u>	<u><u>3.669.074</u></u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital	6	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		55.738	55.738
Overført resultat		260.604	175.932
Egenkapital i alt		516.342	431.670
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		461.994	505.120
Andre kreditinstitutter		2.433.196	2.495.450
		<u>2.895.190</u>	<u>3.000.570</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	84.380	73.945
Selskabsskat		76.347	74.166
Anden gæld		143.172	88.723
		<u>303.899</u>	<u>236.834</u>
Gældsforpligtelser i alt		3.199.089	3.237.404
PASSIVER I ALT		3.715.431	3.669.074
Hovedaktivitet	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består af udlejning af ejendom

	2015 kr.	2014 kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	268	158
	268	158
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	95.661	113.031
	95.661	113.031
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	40.444	33.957
	40.444	33.957

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er
Kostpris 1. januar	<u>3.859.428</u>
Kostpris 31. december	<u>3.859.428</u>
Opskrivninger 1. januar	<u>55.708</u>
Opskrivninger 31. december	<u>55.708</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	335.596
Årets afskrivninger	<u>74.716</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>410.312</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>3.504.824</u></u>

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	200.000	55.738	175.932	431.670
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>84.672</u>	<u>84.672</u>
Egenkapital 31. december	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>55.738</u></u>	<u><u>260.604</u></u>	<u><u>516.342</u></u>

Selskabskapitalen specificerer sig således:

1 -anparter á kr. 66.666	66.666
2 -anparter á kr. 66.667	<u>133.334</u>
	<u><u>200.000</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014		
	kr.	kr.		
7 Hensættelse til udskudt skat				
Materielle anlægsaktiver	-42.162	-31.474		
Låneomkostninger	-2.102	-2.434		
Overført til udskudt skatteaktiv	44.264	33.908		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
Udskudt skatteaktiv				
Opgjort skatteaktiv	44.264	33.908		
Nedskrivning til vurderet værdi	-44.264	-33.908		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
Regnskabsmæssig værdi				
	<u>0</u>	<u>0</u>		
8 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. januar 2015	31. december 2015	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	543.027	505.119	43.125	297.262
Andre kreditinstitutter	2.531.488	2.474.451	41.255	2.296.586
	<u>3.074.515</u>	<u>2.979.570</u>	<u>84.380</u>	<u>2.593.848</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut t.kr. 505, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 3.505.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 2.082 i ovenstående grunde og bygninger, der er deponeret til sikkerhed for bankgæld.