

Øre Næse Hals Klinikken I/S

CVR-nummer 29 22 70 71

Årsrapport 2011/2012

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Indehaverpåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Øre Næse Hals Klinikken I/S
Trangstræde 15
8900 Randers C

Telefon: 86 42 54 44
Hjemstedskommune: Randers
CVR-nummer: 29 22 70 71
Regnskabsperiode: 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Indehaver

Speciallæge Sune A. Theilgaard ApS
Speciallæge Anette Gormsen Therkildsen Holding ApS

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank

Revisor

Dansk Revision Hadsten
Godkendt Revisionspartnerselskab
Vesselbjergvej 3
8370 Hadsten

Kontaktpersoner:

Peter I. Jensen
Lone Mortensen

Indehaverpåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Øre Næse Hals Klinikken I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten indeholder alene eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser, som relaterer sig til virksomhedens aktiviteter.

Randers C, 4. oktober 2012



Sune A. Theilgaard

f. Speciallæge Sune A. Theilgaard ApS



Anette G. Therkildsen

f. Speciallæge Anette Gormsen Therkildsen
HoldingApS

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til ejeren af Øre Næse Hals Klinikken I/S

Vi har revideret årsregnskabet for Øre Næse Hals Klinikken I/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, 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, at 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 vurderingen 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsten, 4. oktober 2012

Dansk Revision Hadsten

Godkendt Revisionspartnerselskab



Peter I. Jensen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraxis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skatter

Da virksomheden er ejet af selskaber, indgår det skattemæssige resultat af virksomheden i selskabernes samlede indkomst- og formueforhold vedrørende regnskabsåret. Skyldige og udskudte skatter indregnes ikke i resultatopgørelsen og balancen. Skat af årets indkomst og den forventede udskudte skat, beregnet på baggrund af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af virksomhedens aktiver og forpligtelser, fremgår af selskabernes regnskaber.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Note	Resultatopgørelse	2011/12	2010/11
		DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	7.096.069	7.451
1	Personaleomkostninger	-2.546.562	-2.169
	Resultat før finansielle poster	4.549.507	5.283
	Finansielle omkostninger	-13.566	-11
	Årets resultat	4.535.941	5.272

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	788.555	800
	Andre tilgodehavender	8.931	0
	Periodeafgrænsningsposter	23.528	6
	Tilgodehavender	821.014	806
	Likvide beholdninger	1.222	359
	Omsætningsaktiver i alt	822.236	1.165
	Aktiver i alt	822.236	1.165

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
2	Egenkapital	383.759	767
	Egenkapital i alt	383.759	767
	Kreditinstitutter	35.746	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	90.728	76
	Anden gæld	312.003	323
	Kortfristede gældsforpligtelser	438.477	399
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	438.477	399
	Passiver i alt	822.236	1.165
3	Eventualforpligtelser		
4	Leje- og leasingforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2011/12	2010/11	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	2.039.284	1.744
	Pensioner	286.484	254
	Andre omkostninger til social sikring	220.794	171
	Personaleomkostninger i alt	2.546.562	2.169
2	Egenkapital		
	Egenkapital, primo	766.770	265
	Årets resultat	4.535.941	5.272
	Hævninger	-4.918.952	-4.770
	Egenkapital i alt	383.759	767
3	Eventualforpligtelser		
	Ingen.		
4	Leje- og leasingforpligtelser		
	Virksomheden har en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til TDKK 57 og har en resterende løbetid på 3 måneder.		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		