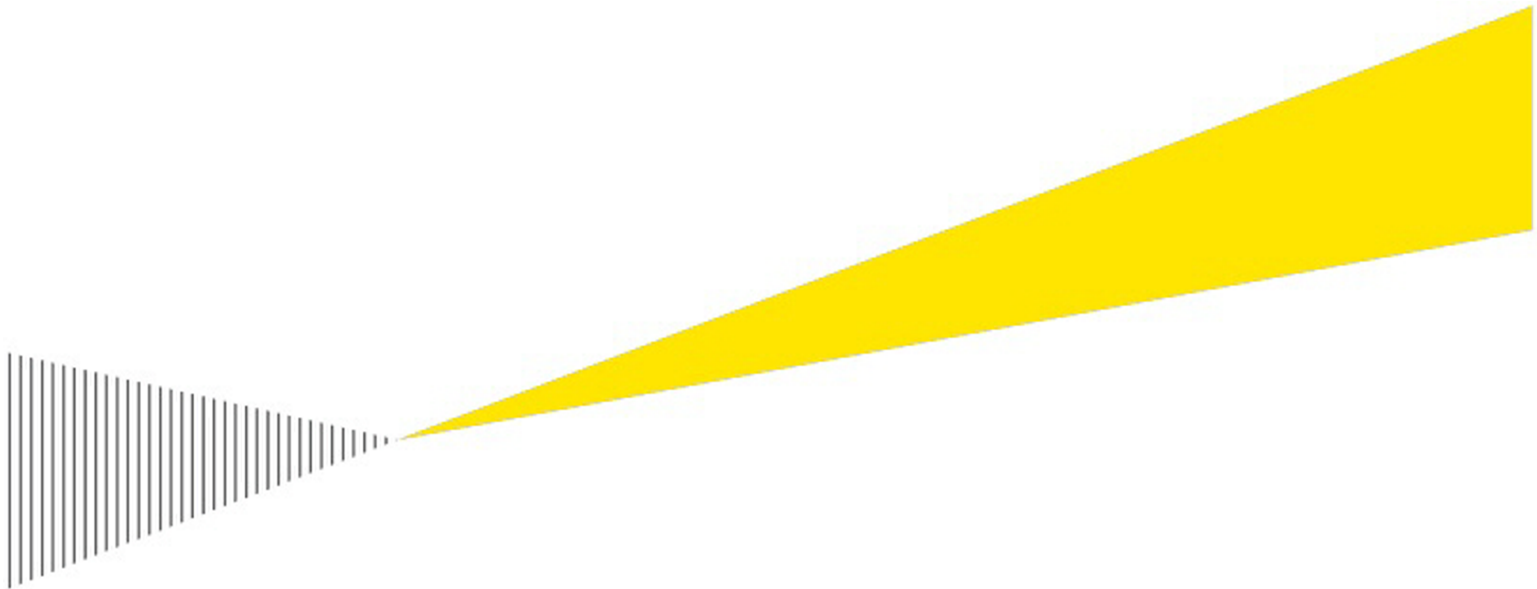


Nordborg Lægehus ApS

CVR-nr. 14 15 12 81



Årsrapport 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 17. september 2014

Peder Pilegaard
dirigent



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. juli - 30. juni	4
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Nordborg Lægehus ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, den 17. september 2014

Direktion:

Kenneth Hamilton

Peder Jensen Pilgaard

John Dupont Ahrentsen

Freia Groth Plähn



Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nordborg Lægehus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordborg Lægehus ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, 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 jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 17. september 2014

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

Christian S. Christiansen
statsaut. revisor



Selskabsoplysninger

Nordborg Lægehus ApS
Niels Steensens Vej 1
6430 Nordborg

Telefon: 74 42 64 65

CVR-nr.: 14 15 12 81

Stiftet: 27. april 1990

Hjemstedskommune: Sønderborg

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Kenneth Hamilton
Peder Jensen Pilgaard
John Dupont Ahrentsen
Freia Groth Plähn

Revisor

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Nørre Havnegade 43
6400 Sønderborg

Administrator

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Nørre Havnegade 43
6400 Sønderborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 17. september 2014 på selskabets adresse.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordborg Lægehus ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Huslejeindtægter er medtaget i resultatopgørelsen efter leveringskriteriet.

Eksterne omkostninger

Omkostninger, der tidsmæssigt vedrører regnskabsåret, er udgiftsført i resultatopgørelse. El-, varme- og vandomkostninger afregnes særskilt af lejerne i henhold til opmåling m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Ejendommen afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid på 30 år.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelse.

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

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til 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. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

	Note	2013/14	2012/13
			tkr.
Nettoomsætning		445.472	439
Eksterne omkostninger		<u>-212.956</u>	<u>-276</u>
Bruttoresultat		232.516	163
Afskrivninger	3	<u>-100.000</u>	<u>-100</u>
Resultat af primær drift		132.516	63
Finansielle omkostninger		<u>-31.010</u>	<u>-29</u>
Resultat før skat		101.506	34
Skat af årets resultat	2	<u>-58.700</u>	<u>-35</u>
Årets resultat		<u>42.806</u>	<u>-1</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>42.806</u>	<u>-1</u>



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	3		
Ejendom		<u>1.203.615</u>	<u>1.282</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.203.615</u>	<u>1.282</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>106.529</u>	<u>80</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.310.144</u>	<u>1.362</u>



Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2013/14	2012/13
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital	4		
Anpartskapital		200.000	200
Overført resultat		536.867	494
Egenkapital i alt		<u>736.867</u>	<u>694</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser	5		
Prioritetsgæld		0	248
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		83.420	0
Kreditinstitutter		135.458	210
Selskabsskat	6	89.300	71
Anden gæld		265.099	139
		<u>573.277</u>	<u>420</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>573.277</u>	<u>668</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.310.144</u>	<u>1.362</u>
Virksomhedens væsentligste hovedaktivitet	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Personaleomkostninger	8		
Nærtstående parter	9		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

1 Virksomhedens væsentligste hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af udlejning af ejendommen Niels Steensens Vej 1, Nordborg til lægepraksis.

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
		tkr.
2 Skat af årets resultat		
der specificeres således:		
Aktuel skat af årets resultat	<u>58.700</u>	<u>35</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Ejendom</u>
Kostpris 1. juli 2013	4.478.369
Årets tilgang	<u>22.000</u>
Kostpris 30. juni 2014	<u>4.500.369</u>
Afskrivninger 1. juli 2013	3.196.754
Afskrivninger	<u>100.000</u>
Afskrivninger 30. juni 2014	<u>3.296.754</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2014	<u>1.203.615</u>
Afskrives over	<u>30 år</u>

4 Egenkapital

	<u>Anparts-</u> <u>kapital</u>	<u>Overkurs</u> <u>ved</u> <u>emission</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2013	200.000	494.061	694.061
Overført, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>42.806</u>	<u>42.806</u>
Egenkapital 30. juni 2014	<u>200.000</u>	<u>536.867</u>	<u>736.867</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

Af den samlede langfristede gældsforpligtelse er der ikke nogen forfalden saldo efter 5 år.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
		tkr.
6 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat 1. juli	-71.400	-54
Betalt acontoskat	2.000	5
Betalt restskat	38.800	13
Skat af årets resultat	<u>-58.700</u>	<u>-35</u>
Skyldig selskabsskat 30. juni	<u><u>-89.300</u></u>	<u><u>-71</u></u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2014 udgør 1.204 tkr.

Til sikkerhed for engagement med Danske Bank er der afgivet ejerpantebrev på 1.200 tkr.

8 Personalemkostninger

Der har ikke været ansat medarbejdere i regnskabsåret 2013/14. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

9 Nærtstående parter

Nordborg Lægehus ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Læge John Dupont Ahrentsen, Floravænget 30 st, Dalum, 5250 Odense SV.

Læge Kenneth Hamilton, Mads Clausens Vej 5, 6430 Nordborg.

Læge Peder Jensen Pilgaard, Ringvej 1, 6430 Nordborg.

Læge Freia Groth Plähn, Buen 104, Stubbæk, 6200 Aabenraa.