

Københavns Privathospital Facility ApS
CVR-nr. 32880924

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.04.2014

Dirigent

Navn: Henrik Bechgaard

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2013 | 8 |
| Balance pr. 31.12.2013 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2013 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Københavns Privathospital Facility ApS
Jægersborgvej 64
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 32880924

Hjemsted: Kgs. Lyngby

Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

Direktion

Morten Falck Larsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 for Københavns Privathospital Facility ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 26.03.2014

Direktion

Morten Falck Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Københavns Privathospital Facility ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Københavns Privathospital Facility ApS for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 26.03.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Skov
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed med udlejning af medicinsk udstyr og dermed forbundne aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 32 t.kr. Selskabets balance udviser den 31. december 2013 en samlet aktivmasse på 1.016 t.kr. og en egenkapital på 595 t.kr.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved udlejning af udstyr indregnes i takt med lejeperiodens forløb. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5-10 år

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2013

| | <u>Note</u> | <u>2013 kr.</u> | <u>2012 kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|------------------------|
| Nettoomsætning | | 210.000 | 210.000 |
| Andre eksterne omkostninger | | <u>(27.000)</u> | <u>(10.000)</u> |
| Bruttoresultat | | 183.000 | 200.000 |
| Af- og nedskrivninger | 1 | <u>(178.972)</u> | <u>(178.740)</u> |
| Driftsresultat | | 4.028 | 21.260 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.586 | 1.846 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | <u>(64.802)</u> | <u>(70.652)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | (59.188) | (47.546) |
| Skat af ordinært resultat | 3 | <u>26.892</u> | <u>11.887</u> |
| Årets resultat | | <u>(32.296)</u> | <u>(35.659)</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>(32.296)</u> | <u>(35.659)</u> |
| | | <u>(32.296)</u> | <u>(35.659)</u> |

Balance pr. 31.12.2013

| | <u>Note</u> | <u>2013 kr.</u> | <u>2012 kr.</u> |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 1.000.081 | 1.179.053 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>1.000.081</u> | <u>1.179.053</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>1.000.081</u> | <u>1.179.053</u> |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 12.838 | 24.247 |
| Tilgodehavender | | <u>12.838</u> | <u>24.247</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>3.257</u> | <u>386.923</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>16.095</u> | <u>411.170</u> |
| Aktiver | | <u><u>1.016.176</u></u> | <u><u>1.590.223</u></u> |

Balance pr. 31.12.2013

| | <u>Note</u> | <u>2013 kr.</u> | <u>2012 kr.</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital | 5 | 125.000 | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>469.646</u> | <u>81.929</u> |
| Egenkapital | | <u>594.646</u> | <u>206.929</u> |
| | | | |
| Udskudt skat | | <u>109.575</u> | <u>123.629</u> |
| Hensatte forpligtelser | | <u>109.575</u> | <u>123.629</u> |
| | | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 267.205 | 1.223.415 |
| Anden gæld | | <u>44.750</u> | <u>36.250</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>311.955</u> | <u>1.259.665</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>311.955</u> | <u>1.259.665</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>1.016.176</u> | <u>1.590.223</u> |
| | | | |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2013

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 81.929 | 206.929 |
| Koncerttilskud o.l. | 0 | 420.013 | 420.013 |
| Årets resultat | 0 | (32.296) | (32.296) |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 469.646 | 594.646 |

Noter

| | <u>2013</u> <u>kr.</u> | <u>2012</u> <u>kr.</u> |
|---|---------------------------|--|
| 1. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 178.972 | 178.740 |
| | 178.972 | 178.740 |
| | <u>2013</u> <u>kr.</u> | <u>2012</u> <u>kr.</u> |
| 2. Andre finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | 63.050 | 69.250 |
| Renteomkostninger i øvrigt | 1.752 | 1.402 |
| | 64.802 | 70.652 |
| | <u>2013</u> <u>kr.</u> | <u>2012</u> <u>kr.</u> |
| 3. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | (12.838) | (24.247) |
| Ændring af udskudt skat | (1.960) | 12.360 |
| Effekt af ændrede skattesatser | (12.094) | 0 |
| | (26.892) | (11.887) |
| | | <u>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</u> |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 1.622.610 |
| Kostpris ultimo | | 1.622.610 |
| Af- og nedskrivninger primo | | (443.557) |
| Årets afskrivninger | | (178.972) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | (622.529) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 1.000.081 |

Noter

| | <u>2013</u> kr. | <u>2012</u> kr. | <u>2011</u> kr. | <u>2010</u> kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 5. Virksomhedskapital | | | | |
| Bevægelser i virksomhedskapitalen | | | | |
| Virksomhedskapital primo | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 0 |
| Kapitalforhøjelse | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>125.000</u> |
| Virksomhedskapital ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Københavns Privathospital A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.