
***Lægehuset Fåborgvej 26,
Odense ApS***
Årsrapport for 2012/13

CVR-nr. 82 52 49 16

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 25/11 2013

Kirsten Salling
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Lægehuset Fåborgvej 26, Odense ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012/13.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 25. november 2013

Direktion

Finn Salling

Bestyrelse

Kirsten Salling

Finn Salling

Peter Salling

Søren Salling

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Lægehuset Fåborgvej 26, Odense ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lægehuset Fåborgvej 26, Odense ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 Ethiske 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.

Odense, den 25. november 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Poul Erik Jacobsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lægehuset Fåborgvej 26, Odense ApS Faaborgvej 26 5250 Odense SV Telefon: 66132980 CVR-nr.: 82 52 49 16 Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni Hjemstedskommune: Odense
Bestyrelse	Kirsten Salling Finn Salling Peter Salling Søren Salling
Direktion	Finn Salling
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Rytterkasernen 21 Postboks 370 5100 Odense C
Pengeinstitut	Nordea A/S

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Bruttofortjeneste		122.459	154.370
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	-9.793	-9.793
Resultat før finansielle poster		112.666	144.577
Finansielle indtægter		11.946	19.781
Finansielle omkostninger		-71.594	-73.298
Resultat før skat		53.018	91.060
Skat af årets resultat	2	-15.000	-24.250
Årets resultat		38.018	66.810

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		40.000	65.000
Overført resultat		-1.982	1.810
		38.018	66.810

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Udlejningsejendom		1.074.637	1.080.430
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.000	16.000
Materielle anlægsaktiver	3	1.086.637	1.096.430
Anlægsaktiver		1.086.637	1.096.430
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	125.291	136.604
Periodeafgrænsningsposter		1.976	1.938
Tilgodehavender		127.267	138.542
Likvide beholdninger		211.607	253.451
Omsætningsaktiver		338.874	391.993
Aktiver		1.425.511	1.488.423

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Anpartskapital		200.000	200.000
Overført resultat		3.175	5.157
Foreslået udbytte for regnskabsåret		40.000	65.000
Egenkapital	5	243.175	270.157
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.079.017	1.109.709
Langfristede gældsforpligtelser	6	1.079.017	1.109.709
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	31.069	29.507
Selskabsskat		39.250	46.550
Anden gæld		15.000	14.500
Periodeafgrænsningsposter		18.000	18.000
Kortfristede gældsforpligtelser		103.319	108.557
Gældsforpligtelser		1.182.336	1.218.266
Passiver		1.425.511	1.488.423
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	200.000	5.157	65.000	270.157
Betalt ordinært udbytte	0	0	-65.000	-65.000
Årets resultat	0	-1.982	40.000	38.018
Egenkapital 30. juni	200.000	3.175	40.000	243.175

Noter til årsrapporten

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	DKK	DKK
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>9.793</u>	<u>9.793</u>
	<u>9.793</u>	<u>9.793</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>15.000</u>	<u>24.250</u>
	<u>15.000</u>	<u>24.250</u>

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. juli	1.400.000	20.000
Kostpris 30. juni	1.400.000	20.000
Ned- og afskrivninger 1. juli	319.570	4.000
Årets afskrivninger	5.793	4.000
Ned- og afskrivninger 30. juni	325.363	8.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	1.074.637	12.000

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering pr. 1. oktober 2012 udgør DKK 2.750.000.

4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	Direktion DKK
Tilgodehavende på balancedagen	125.291
Lån tilbagebetalt i året	23.259
Årets tilskrevne rente	11.946
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med	9,30%

5 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

6 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	DKK	DKK
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	939.220	976.937
Mellem 1 og 5 år	139.797	132.772
Langfristet del	<u>1.079.017</u>	<u>1.109.709</u>
Inden for 1 år	<u>31.069</u>	<u>29.507</u>
	<u>1.110.086</u>	<u>1.139.216</u>

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. 30. juni 2013.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Lægehuset Fåborgvej 26, Odense ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2012/13 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen bestående af lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Af- og nedskrivninger

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

Regnskabspraksis

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 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 reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Grunde og bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.