

---

# ***Lægehuset Fåborgvej 26, Odense ApS***

Faaborgvej 26, 5250 Odense SV

## **Årsrapport for 2014/15** (regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 82 52 49 16

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 30/11 2015

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 10

## **Ledespåtegning**

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2014/15.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30. november 2015

### **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 2014 - 30. juni 2015 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 30. november 2015

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

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	2014/15 DKK	2013/14 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>998</b>	<b>134.953</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-9.793	-9.793
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-8.795</b>	<b>125.160</b>
Finansielle indtægter		6.363	7.878
Finansielle omkostninger		-67.069	-69.918
<b>Resultat før skat</b>		<b>-69.501</b>	<b>63.120</b>
Skat af årets resultat	1	0	-17.273
<b>Årets resultat</b>		<b>-69.501</b>	<b>45.847</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	49.000
Overført resultat		-69.501	-3.153
		<b>-69.501</b>	<b>45.847</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	Note	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Grunde og bygninger		1.063.051	1.068.844
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.000	8.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<b>1.067.051</b>	<b>1.076.844</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.067.051</b>	<b>1.076.844</b>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	36.312	72.814
Periodeafgrænsningsposter		0	2.605
<b>Tilgodehavender</b>		<b>36.312</b>	<b>75.419</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>105.342</b>	<b>241.447</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>141.654</b>	<b>316.866</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.208.705</b>	<b>1.393.710</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Anpartskapital		200.000	200.000
Overført resultat		-69.480	22
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	49.000
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>130.520</b>	<b>249.022</b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.014.828	1.048.149
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>5</b>	<b>1.014.828</b>	<b>1.048.149</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	32.294	31.266
Selskabsskat		16.688	32.273
Anden gæld		14.375	15.000
Periodeafgrænsningsposter		0	18.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>63.357</b>	<b>96.539</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.078.185</b>	<b>1.144.688</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.208.705</b>	<b>1.393.710</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

## Egenkapitalopgørelse

	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	200.000	21	-49.000	151.021
Betalt ordinært udbytte	0	0	49.000	49.000
Årets resultat	0	-69.501	0	-69.501
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>200.000</b>	<b>-69.480</b>	<b>0</b>	<b>130.520</b>

# Noter til årsrapporten

	<u>2014/15</u> DKK	<u>2013/14</u> DKK
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>17.273</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>17.273</b></u>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
	<u>Grunde og byg-</u> ninger DKK	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK</u>
Kostpris 1. juli	<u>1.400.000</u>	<u>20.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>1.400.000</u>	<u>20.000</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	331.156	12.000
Årets afskrivninger	<u>5.793</u>	<u>4.000</u>
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>336.949</u>	<u>16.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<u><b>1.063.051</b></u>	<u><b>4.000</b></u>
<b>3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
		<u>Direktion</u> DKK
Tilgodehavende på balancedagen		<u>36.312</u>
Lån tilbagebetalt i året		<u>42.865</u>
Årets tilskrevne rente		<u>6.363</u>
Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med		<u>9,00%</u>
<b>4 Egenkapital</b>		
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.		

# Noter til årsrapporten

## 5 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>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	DKK	DKK
<b>Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Efter 5 år	885.652	907.954
Mellem 1 og 5 år	129.176	140.195
Langfristet del	<u>1.014.828</u>	<u>1.048.149</u>
Inden for 1 år	<u>32.294</u>	<u>31.266</u>
	<b><u>1.047.122</u></b>	<b><u>1.079.415</u></b>

## 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. 30. juni 2015.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Lægehuset Fåborgvej 26, Odense ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2014/15 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.