

Privathospitalet Skørping A/S

CVR-nr. 21 68 21 87

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 04.02.15

Paul Bjerring
Dirigent



STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

Aalborg
Voergaardvej 2
9200 Aalborg SV

Tel.: 98 18 72 00
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 16
Noter	17 - 20

Selskabet

Privathospitalet Skørping A/S
Himmerlandsvej 36
9520 Skørping
Telefon: 98 39 22 44
Hjemmeside: www.privathospitalet-skoerping.dk
Hjemsted: Rebild
CVR-nr.: 21 68 21 87

Bestyrelse

Niels Peder Opstrup, formand
John Peter Jensen
Henning Lund Tidselbak
Paul Bjerring

Direktion

Torben Kielgast Lauritsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Sydbank
Jutlander Bank

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 for Privathospitalet Skørping A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.14 og resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 4. februar 2015

Direktionen

Torben Kielgast Lauritsen

Bestyrelsen

Niels Peder Opstrup
Formand

John Peter Jensen

Henning Lund Tidselbak

Paul Bjerring

Til kapitalejerne i Privathospitalet Skørping A/S

PÅTEGNING PÅ KONCERNREGNSKABET OG ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Privathospitalet Skørping A/S for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter for såvel koncernen som selskabet. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for koncernens og selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 koncernens og selskabets 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.14 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.13 - 30.09.14 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Aalborg, den 4. februar 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Jørgen Kristensen
Statsaut. revisor

KONCERNENS HOVED- OG NØGLETAL**Hovedtal**

Beløb i t.DKK	2013/14	2012/13	2011/12	2010/11	2009/10
<i>Resultat</i>					
Bruttofortjeneste	26.865	18.731	12.173	16.002	21.369
Indeks	126	88	57	75	100
Resultat af primær drift	-369	-4.218	-4.717	-4.363	-4.216
Indeks	9	100	112	103	100
Årets resultat	-394	-7.758	-3.015	-3.617	-2.916
Indeks	14	266	103	124	100

Balance

Samlede aktiver	17.542	15.055	23.462	26.522	32.379
Indeks	54	46	72	82	100
Egenkapital	6.866	7.562	15.843	19.137	22.769
Indeks	30	33	70	84	100

Nøgletal

	2013/14	2012/13	2011/12	2010/11	2009/10
<i>Soliditet</i>					
Egenkapitalandel	39,1%	50,2%	67,5%	72,2%	70,3%
<i>Øvrige</i>					
Antal medarbejdere (gns.)	39	28	33	36	51

Hovedaktivitet

Moderselskabets hovedaktivitet består i hospitalsdrift. Hovedaktiviteten i Smertecenter Skørping A/S består i behandling af patienter med kroniske komplekse smerter.

Udviklingen i koncernens økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for 2013/14 udviser et resultat på t.DKK -696 mod DKK -8.3 mio. for 2012/13.

Hospitalet agerer fortsat i et marked, hvor den politiske dagsorden har afgørende betydning for bl.a. det udvidede frie sygehus valg og befolkningens brug af sundhedsforsikringer, der er hospitalets primære marked.

Resultatet skal ses i lyset af realisering af den forventede aktivitetsstigning. Markedet er fortsat præget af de senere års prisfald, og effektivisering og tilpasning af udbuddet er fortsat dagsordenen.

Resultatet for året er mindre tilfredsstillende.

Koncernbalancen udviser en aktivsum på 17,5 mio. DKK og en egenkapital på 6,9 mio. DKK. Soliditeten udgør 39%.

Koncernens og moderselskabets finansielle stilling og resultat for driften for 2013/14 fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2013/14, balance pr. 30.09.14 samt koncernens pengestrømsopgørelse for 2013/14.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke koncernens finansielle stilling væsentligt.

Koncernens forventede udvikling

Hospitalet forventer at fastholde den nuværende aktivitets og omsætningsniveau i 2014/15.

Note	Koncern		Modervirksomhed		
	2013/14 DKK	2012/13 DKK	2013/14 DKK	2012/13 DKK	
	26.865.320	19.063.183	19.986.050	12.010.033	
1	Personaleomkostninger	-25.310.464	-20.703.561	-19.251.198	-15.110.464
	Resultat før af- og nedskrivninger	1.554.856	-1.640.378	734.852	-3.100.431
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.923.784	-2.577.728	-1.919.102	-2.559.289
	Resultat af primær drift	-368.928	-4.218.106	-1.184.250	-5.659.720
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	326.797	566.842
	Andre finansielle indtægter	18.668	266.760	322	254.553
	Andre finansielle omkostninger	-41.220	-73.343	-41.220	-73.343
	Finansielle poster i alt	-22.552	193.417	285.899	748.052
	Resultat før skat	-391.480	-4.024.689	-898.351	-4.911.668
2	Skat af årets resultat	-3.000	-3.733.000	202.212	-3.369.259
	Årets resultat	-394.480	-7.757.689	-696.139	-8.280.927
	Minoritetsinteressers andel af årets resultat	-301.659	-523.238	0	0
	Koncernens andel af årets resultat	-696.139	-8.280.927	-696.139	-8.280.927
Forslag til resultatdisponering					
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			-713.203	-364.572
	Overført resultat			17.064	-7.916.355
	I alt			-696.139	-8.280.927

AKTIVER		Koncern		Modervirksomhed	
		30.09.14 DKK	30.09.13 DKK	30.09.14 DKK	30.09.13 DKK
Note	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.712.482	5.059.701	3.693.083	5.059.701
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.712.482	5.059.701	3.693.083	5.059.701
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	779.046	1.492.249
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0	779.046	1.492.249
	Anlægsaktiver i alt	3.712.482	5.059.701	4.472.129	6.551.950
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.220.155	822.888	1.220.155	822.888
	Varebeholdninger i alt	1.220.155	822.888	1.220.155	822.888
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.662.344	5.626.585	7.952.571	3.453.779
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	46.430	52.406
	Udskudt skatteaktiv	4.000	7.000	0	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	0	567.953	637.727
	Andre tilgodehavender	652.138	183.780	605.374	163.780
	Periodeafgrænsningsposter	446.596	472.552	408.178	427.295
	Tilgodehavender i alt	10.765.078	6.289.917	9.580.506	4.734.987
	Likvide beholdninger	1.844.781	2.882.731	67.365	65.072
	Omsætningsaktiver i alt	13.830.014	9.995.536	10.868.026	5.622.947
	Aktiver i alt	17.542.496	15.055.237	15.340.155	12.174.897

PASSIVER		Koncern		Modervirksomhed	
		30.09.14 DKK	30.09.13 DKK	30.09.14 DKK	30.09.13 DKK
Note					
	Selskabskapital	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	714.046	1.427.249
	Overført resultat	2.866.357	3.562.496	2.152.311	2.135.247
4	Egenkapital i alt	6.866.357	7.562.496	6.866.357	7.562.496
	Minoritetsinteresser	719.120	1.377.461	0	0
	Gæld til kreditinstitutter	2.912.494	1.585.120	2.912.494	1.585.120
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.708.166	1.035.785	2.654.428	936.478
	Anden gæld	4.336.359	3.494.375	2.906.876	2.090.803
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.957.019	6.115.280	8.473.798	4.612.401
	Gældsforpligtelser i alt	9.957.019	6.115.280	8.473.798	4.612.401
	Passiver i alt	17.542.496	15.055.237	15.340.155	12.174.897

5 Eventualforpligtelser

6 Sikkerhedsstillelser

7 Kontraktlige forpligtelser

8 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for koncerner og virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år, bortset fra enkelte reklassifikationer i balancen. Reklassificeringen har ikke påvirket resultat og egenkapital.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

KONCERNREGNSKAB

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og dets dattervirksomheder, hvori modervirksomheden direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne, eller gennem aftaler har en bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder.

De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, aflægges i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af regnskaber for modervirksomheden og dattervirksomhederne ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter. Ved konsolideringen er der foretaget eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, besiddelser af kapitalandele, mellemværender og udbytter samt ikke realiseret koncernintern fortjeneste og tab på varebeholdninger og anlægsaktiver.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i koncernregnskabet frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Kostprisen for kapitalandelene i de erhvervede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes dagsværdi af nettoaktiver på det tidspunkt, hvor koncernforholdet blev etableret.

Den på erhvervelsestidspunktet opgjorte koncerngoodwill (positivt forskelsbeløb), indregnes som aktiv og afskrives lineært efter en individuel vurdering af aktivets brugstid, dog maksimalt 20 år. Negativ goodwill, der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes i balancen under periodeafgrænsningsposter og reduceres i takt med realisering af de forhold, der ligger til grund for forskelsbeløbet.

Goodwill og negativ goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil udgangen af året efter anskaffelsen.

MINORITETSINTERESSER

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%. Ved opgørelse af koncernresultatet og koncernegenkapitalen anføres den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat og egenkapital, der kan henføres til minoritetsinteresser, særskilt.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende behandlinger indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For koncernen er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid, år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10
Indretning af lejede lokaler	5

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.600 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt urealiserede koncerninterne fortjenester og tab. I resultatopgørelsen indregnes andelen af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Anskaffelses- og afståelsessummer for egne kapitalandele samt udbytte fra disse indregnes direkte på egenkapitalen under overført resultat.

Aktuelle og udskudte skatter

Koncernen overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	Koncern		Modervirksomhed	
	2013/14 DKK	2012/13 DKK	2013/14 DKK	2012/13 DKK
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	24.275.658	19.683.914	18.518.368	14.313.800
Pensioner	858.929	766.358	659.603	602.501
Andre omkostninger til social sikring	248.203	230.277	166.143	184.244
Personaleomkostninger i øvrigt	-72.326	23.012	-92.916	9.919
I alt	25.310.464	20.703.561	19.251.198	15.110.464

2. Skatter

Årets aktuelle skat	0	0	-202.212	-365.741
Årets udskudte skat	3.000	3.733.000	0	3.735.000
I alt	3.000	3.733.000	-202.212	3.369.259

	Koncern		Modervirksomhed	
	30.09.14 DKK	30.09.13 DKK	30.09.14 DKK	30.09.13 DKK

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 30.09.13	0	0	65.000	1.505.000
Afgang i året	0	0	0	-1.440.000
Kostpris pr. 30.09.14	0	0	65.000	65.000
Opskrivninger pr. 30.09.13	0	0	1.427.249	1.791.821
Årets resultat	0	0	326.797	566.842
Udbytte	0	0	-1.040.000	-209.750
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	0	0	-721.664
Opskrivninger pr. 30.09.14	0	0	714.046	1.427.249
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.14	0	0	779.046	1.492.249

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder - fortsat -

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
SmerteCenter Skørping ApS, Rebild	52%	1.498.166	628.456

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Reserve for net- toopskrivning		Overført resultat
	Selskabskapital	efter indre værdi	

Koncernen:

Egenkapitalopgørelse 01.10.12 - 30.09.13

Saldo pr. 01.10.12	4.000.000	0	11.843.423
Forslag til resultatdisponering	0	0	-8.280.927
Saldo pr. 30.09.13	4.000.000	0	3.562.496

Egenkapitalopgørelse 01.10.13 - 30.09.14

Saldo pr. 01.10.13	4.000.000	0	3.562.496
Forslag til resultatdisponering	0	0	-696.139
Saldo pr. 30.09.14	4.000.000	0	2.866.357

Modervirksomheden:

Egenkapitalopgørelse 01.10.12 - 30.09.13

Saldo pr. 01.10.12	4.000.000	1.791.821	10.051.602
Forslag til resultatdisponering	0	-364.572	-7.916.355
Saldo pr. 30.09.13	4.000.000	1.427.249	2.135.247

Egenkapitalopgørelse 01.10.13 - 30.09.14

Saldo pr. 01.10.13	4.000.000	1.427.249	2.135.247
Forslag til resultatdisponering	0	-713.203	17.064
Saldo pr. 30.09.14	4.000.000	714.046	2.152.311

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

4. Egenkapital - fortsat -

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Aktier	4.000.000	4.000.000

5. Eventualforpligtelser

Modervirksomheden:

Koncernen er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

6. Sikkerhedsstillelser

Koncernen:

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut t.DKK 2.912 er der givet virksomhedspant i simple fordringer, lagerbeholdning m.v. med t.DKK 2.000. Den bogført værdi udgør t.DKK 11.112.

Modervirksomheden:

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut t.DKK 2.912 er der givet virksomhedspant i simple fordringer, lagerbeholdning m.v. med t.DKK 2.000. Den bogført værdi udgør t.DKK 11.112.

	Koncern		Modervirksomhed	
	30.09.14	30.09.13	30.09.14	30.09.13
	DKK	DKK	DKK	DKK

7. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelse:

Næste år	2.403.847	2.865.080	2.403.847	2.865.080
2 - 5 år	110.025	711.348	110.025	711.348
I alt	2.513.872	3.576.428	2.513.872	3.576.428

8. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i moderselskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

Helse Invest A/S, Silkeborg
John Peter Jensen Holding A/S, Jammerbugt
Loppegården I A/S, Jammerbugt.