

# **ALLEHELGENSGADE LÆGEHUS ROSKILDE ApS,**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/10/2012**

---

**Niels Ulrich Holm**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ALLEHELGENSGADE LÆGEHUS ROSKILDE ApS, Allehelgensgade 7 4000 Roskilde Telefonnummer: 46350066 CVR-nr: 17766538 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
<b>Bankforbindelse</b>	Lægernes Pensions Bank Dirch Passer Allè 76 2000 Frederiksberg.
<b>Revisor</b>	ERNST & YOUNG P/S Gyngemose Parkvej 50 2860 Søborg CVR-nr: 26052394

# Ledelsespåtegning

Ledelses påtegning.

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 -30. Juni 2012 for Allehelgensgade Lægehus Roskilde APS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. Juni 2012, sat at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30 Juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde 10.10. 2012.

Direktionen.

Allan Butans Christensen, Marianne Mogensen Niels Ulrich Holm. Jan Baggers.

Roskilde, den

## **Direktion**

Niels Ulrich Holm

Marianne Hyldig Mogensen

Allan Butans Christensen

Jan Baggers

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i ALLEHELGENSGADE LÆGEHUS ROSKILDE ApS,

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ALLEHELGENSGADE LÆGEHUS ROSKILDE ApS, for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Roskilde, 10/10/2012

Lissen Fagarlin Hammer.  
Statsautoriseret Revisor  
Ernst & Young

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive almen lægepraksis.

....

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2011/2012 udviser et overskud på kr. 1.372.313, og selskabets balance pr. 30. Juni 2012 udviser en egenkapital på kr. 1.606.609.

.....

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

.....

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Uændret i forhold til tidligere år.

....

## Resultatopgørelse

Netto omsætningen.

Indtægter ved behandlingen indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

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

Bruttofortjeneste. Posterne Nettomsætning til om med andre eksterne omkostninger er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Af og nedskrivninger omfatter af og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiviteter. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på vurdering af brugstiderne og scrapværdierne.

	Brugstid	Scrapværdi.
Anlæg, Driftsmateriel, EDB og inventar	5 år.	0
Indretning af lokaler	5 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle Indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, keklarerede aktie udbytter, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen. mv.

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

....

## Balance

Materielle anlægsaktiver omfatter indretning af lejede lokaler, maskiner samt andre anlæge, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligved svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle skatte forpligtigelser indregnes i blancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller med modregning i udskudte skatteforpligtigelser.

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

....

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.
Nettoomsætning .....		8.697.854
Eksterne omkostninger .....		-1.453.561
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>7.244.293</b>
Personaleomkostninger .....		-5.357.348
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-75.014
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>1.811.931</b>
Andre finansielle indtægter .....		16.345
Øvrige finansielle omkostninger .....		-363
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.827.913</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.827.913</b>
Skat af årets resultat .....		-455.600
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.372.313</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		1.300.000
Overført resultat .....		96.609

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		122.114
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		36.780
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>158.894</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>158.894</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		396.627
Andre tilgodehavender .....		521.044
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>917.671</b>
Likvide beholdninger .....		1.270.672
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.188.343</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>2.347.237</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		210.000
Overført resultat .....		96.609
Forslag til udbytte .....		1.300.000
<b>Egenkapital i alt</b> .....		<b>1.606.609</b>
Skyldig selskabsskat .....		338.600
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>338.600</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		42.280
Skyldig selskabsskat .....		24.550
Anden gæld .....		335.198
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>402.028</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>740.628</b>
<b>PASSIVER I ALT</b> .....		<b>2.347.237</b>

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at

årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende

godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 14. okt 2012.