

## KOPI ERHVERVS- OG SELSKABSSTYRELSEN

Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS  
Ørnevej 1, Balling  
7860 Spøttrup

Årsrapport  
1. juli 2011 til 30. juni 2012  
opstillet uden revision eller review  
CVR. nr. 73097819

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22/8 2012

  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>4</b>
<b>Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>8</b>
<b>Balance, aktiver</b>	<b>9</b>
<b>Balance, passiver</b>	<b>10</b>
<b>Noter</b>	<b>11</b>
<b>Eventualposter og forpligtelser mv.</b>	<b>13</b>

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskab</b>	Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS Ørnevej 1, Balling 7860 Spøttrup
	CVR. nr.: 73097819
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udlejning af lokaler.
<b>Direktion</b>	Lene Clemmensen Ole Clemmensen Jørgen Blom Andersen
<b>Ejerforhold</b>	Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses: Jørgen Blom Andersen, Søndervænget 49, Jebjerg, 7870 Roslev Lene Kinch Clemmensen, Kærsangervej 17, Balling, 7860 Spøttrup Ole Clemmensen, Kærsangervej 17, Balling, 7860 Spøttrup
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Balling
<b>Revisor</b>	Dansk Revision Skive Registreret revisionsaktieselskab

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012.

Vi erklærer, at betingelserne for at selskabet kan fravælge revisionen er opfyldt i indeværende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Spøttrup, den 9. august 2012

## Direktionen:



Lene Clemmensen



Ole Clemmensen



Jørgen Blom Andersen

## Revision af årsrapport

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

## Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision, den 22/8 2012



Dirigent

## Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

---

### Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

#### Til ledelsen i Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 til 30. juni 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for regnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Skive, den 9. august 2012

#### Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab



Lars Astrup  
Registreret revisor

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Generelt

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

## Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 25.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Udskudt skat fremkommer som 25% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

## Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Kurstab m.v. ved omprioritering aktiveres og afskrives over lånets løbetid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

## Anvendt regnskabspraksis

---

Bygninger	100 år
Installationer	100 år
Kurstab m.v. ved omprioritering	10 år

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger.

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

---

	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
<b>Perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012</b>		
1 Lejeindtægter	300.000	299
1 Andre eksterne omkostninger	-44.570	-26
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>255.430</b>	<b>273</b>
2 Afskrivninger, anlægsaktiver	-17.917	-18
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>237.513</b>	<b>255</b>
Finansielle indtægter	758	1
Finansielle omkostninger	-45.408	-39
<b>Resultat før skat</b>	<b>192.863</b>	<b>217</b>
3 Skat af årets resultat	-52.075	-58
<b>Årets resultat</b>	<b>140.788</b>	<b>159</b>

### Resultatdisponering

Selskabets resultater foreslås disponeret således:

Overført resultat, primo	8.920	43
Årets resultat	140.788	159
<b>Til disposition</b>	<b>149.708</b>	<b>202</b>
Udlodning af udbytte	0	193
Overført resultat	149.708	9
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>149.708</b>	<b>202</b>

## Balance

---

	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
<b>Aktiver pr. 30. juni 2012</b>		
4 Grunde og bygninger	1.299.997	1.313
5 Installationer	159.899	161
6 Aktiverede låneomkostninger	4.117	7
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.464.013</b>	<b>1.481</b>
<hr/>		
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.464.013</b>	<b>1.481</b>
<hr/>		
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>72.026</b>	<b>72</b>
<hr/>		
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>72.026</b>	<b>72</b>
<hr/>		
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.536.039</b>	<b>1.553</b>
<hr/>		

## Balance

---

	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
<b>Passiver pr. 30. juni 2012</b>		
7 Virksomhedskapital	200.000	200
Forslag til udbytte	0	193
Overført resultat	149.708	9
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>349.708</b>	<b>402</b>
8 Hensættelser til udskudt skat	26.900	26
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>26.900</b>	<b>26</b>
Prioritetsgæld	944.353	990
9 <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>944.353</b>	<b>990</b>
Prioritetsgæld	44.950	30
Kreditinstitutter	118.953	48
Selskabsskat	39.175	45
Periodeafgrænsningsposter	12.000	12
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>215.078</b>	<b>135</b>
<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.186.331</b>	<b>1.151</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.536.039</b>	<b>1.553</b>

## Noter

---

	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
<b>1 Andre eksterne omkostninger</b>		
Forsikringer	8.324	7
Ejendomsskat	4.434	4
Vedligeholdelse	11.905	0
<b>Lokaleomkostninger</b>	<b>24.663</b>	<b>11</b>
Porto	220	0
Revisorhonorar	19.687	15
<b>Administrationsomkostninger</b>	<b>19.907</b>	<b>15</b>
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b>44.570</b>	<b>26</b>
<b>2 Afskrivninger, anlægsaktiver</b>		
Bygninger	13.337	13
Indretning af lejede lokaler	1.832	2
Aktiverede låneomkostninger	2.748	3
<b>Afskrivninger, anlægsaktiver i alt</b>	<b>17.917</b>	<b>18</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Selskabsskat af skattepligtig indkomst	51.275	57
Regulering af udskudt skat	800	1
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>52.075</b>	<b>58</b>
<b>4 Grunde og bygninger</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	1.530.235	1.530
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>1.530.235</b>	<b>1.530</b>
Samlede afskrivninger primo	-216.901	-204
Årets afskrivninger	-13.337	-13
<b>Samlede afskrivninger</b>	<b>-230.238</b>	<b>-217</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b>1.299.997</b>	<b>1.313</b>

Ejendomsværdi pr. 01.01.2011 DKK 1.750.000.

## Noter

---

	2011/12 DKK	2010/11 TDKK
<b>5 Installationer</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	183.161	183
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>183.161</b>	<b>183</b>
Samlede afskrivninger primo	-21.430	-20
Årets afskrivninger	-1.832	-2
<b>Samlede afskrivninger</b>	<b>-23.262</b>	<b>-22</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b>159.899</b>	<b>161</b>
<b>6 Aktiverede låneomkostninger</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	83.852	84
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>83.852</b>	<b>84</b>
Samlede afskrivninger primo	-76.987	-74
Årets afskrivninger	-2.748	-3
<b>Samlede afskrivninger</b>	<b>-79.735</b>	<b>-77</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b>4.117</b>	<b>7</b>
<b>7 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital, primo	200.000	200
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>200.000</b>	<b>200</b>
Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.		
<b>8 Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat, primo	26.100	25
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	800	1
<b>Hensættelser til udskudt skat i alt</b>	<b>26.900</b>	<b>26</b>

## 9 Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede del af gældsforpligtelser DKK 989.303 forfalder DKK 598.032 efter 5 år.

## Eventualposter og forpligtelser mv.

---

### Eventualforpligtelser

Ingen.

### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen med nom. DKK 1.200.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 1.299.997.