

**KOPI TIL
ERHVERVSSTYRELSEN**

Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS

CVR-nummer 73097819

Årsrapport 2014/2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. september 2015



Jørgen Blom Andersen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS
Ørnevej 1, Balling
7860 Spøttrup

Hjemstedskommune: Skive
CVR-nummer: 73097819
Regnskabsperiode: 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Direktion

Jørgen Blom Andersen
Neda Saberi

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:
Jørgen Blom Andersen
Søndervænget 49 Jebjerg
7870 Roslev

Tandlæge Neda Saberi ApS
Ørnevej 1 Balling
7860 Spøttrup

Pengeinstitut

Sparekassen Balling
Søndergade 12A Balling
7860 Spøttrup

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Resenvej 79
7800 Skive

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

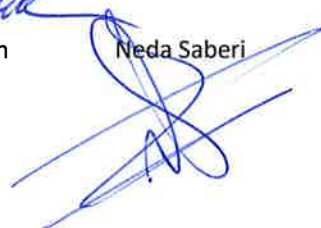
Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen

Spøttrup, 20. august 2015

Direktionen:


Jørgen Blom Andersen


Neda Saberi

anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Klinikhuset Ørnevej 1 Balling ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Eti-

ske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Skive, 20. august 2015

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab



Lars Astrup

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere

indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der

Anvendt regnskabspraksis

kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Der indgår forventede brugstider som følger:

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået

udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

		2014/15	2013/14
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	246.797	246
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-15.169	-15
	Resultat før finansielle poster	231.628	231
1	Finansielle indtægter	1.024	2
	Finansielle omkostninger	-25.489	-25
	Resultat før skat	207.163	207
2	Skat af årets resultat	-51.577	-51
	Årets resultat	155.586	157
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	0	282
	Aconto udloddet udbytte i løbet af året	0	282
	Frie reserver	0	-282
	Overført resultat	155.586	-126
	Resultatdisponering i alt	155.586	157

Note	Balance	2014/15 DKK	2013/14 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Grunde og bygninger	1.414.384	1.430
	Materielle anlægsaktiver	1.414.384	1.430
	Anlægsaktiver i alt	1.414.384	1.430
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	12.723	76
	Andre tilgodehavender	4	0
	Tilgodehavender	12.727	76
	Likvide beholdninger	51.038	20
	Omsætningsaktiver i alt	63.765	96
	Aktiver i alt	1.478.149	1.525

Note	Balance	2014/15 DKK	2013/14 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	317.170	162
3	Egenkapital i alt	517.170	362
	Hensættelser til udskudt skat	24.500	24
	Hensatte forpligtelser	24.500	24
	Gæld til realkreditinstitutter	677.857	766
	Selskabsskat	38.277	0
	Langfristede gældsforpligtelser	716.134	766
	Gæld til realkreditinstitutter	88.300	89
4	Kreditinstitutter	60.023	174
	Selskabsskat	0	41
	Anden gæld	60.023	59
	Periodeafgrænsningsposter	12.000	12
	Kortfristede gældsforpligtelser	220.346	374
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	960.980	1.164
	Passiver i alt	1.478.149	1.525
5	Hovedaktivitet		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2014/15	2013/14	
	DKK	1.000 DKK	
1 Finansielle indtægter			
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	223	1	
Andre finansielle indtægter	801	1	
Finansielle indtægter i alt	1.024	2	
2 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	51.277	54	
Regulering af udskudt skat	300	-6	
Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent	0	3	
Skat af årets resultat i alt	51.577	51	
3 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	200	162	362
Årets resultat	0	156	156
Egenkapital ultimo	200	317	517
Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.			
4 Kreditinstitutter			
Andre pengekreditorer	60.023	59	
Pengeinstitutter	0	115	
Kreditinstitutter i alt	60.023	174	
5 Hovedaktivitet			
Selskabets formål er ifølge vedtægterne udlejning af lokaler.			
6 Eventualforpligtelser			
Ingen.			

	2014/15	2013/14
Noter	DKK	1.000 DKK

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen med nom. DKK 1.200.000. Ejendommens regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2015 udgør DKK 1.414.384.