

**ALLERØD PRIVATHOSPITAL & IDRÆTSKLINIK A/S**  
**CVR-NR. 28 88 79 49**

**Årsrapport for**  
**2012**  
**(7. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
22/04 2013

---

Anders Bak-Christensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
1. januar - 31. december 2012	
Balance pr. 31. december 2012	12
Noter til årsrapporten	14

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for ALLERØD PRIVATHOSPITAL & IDRÆTSKLINIK A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 22. april 2013

### Direktion

Dorthe Lehrskov-Schmidt  
direktør

### Bestyrelse

Anders Bak-Christensen  
formand

Dorthe Lehrskov-Schmidt

Louise Lang Lehrskov-Schmidt

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### *Til kapitalejeren i ALLERØD PRIVATHOSPITAL & IDRÆTSKLINIK A/S*

Vi har revideret årsregnskabet for ALLERØD PRIVATHOSPITAL & IDRÆTSKLINIK A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 revisionshandlinger 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

København, den 22. april 2013

**TT Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Torben Madsen  
statsautoriseret revisor

Thøger Rude Andersen  
registreret revisor, CMA

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	ALLERØD PRIVATHOSPITAL & IDRÆTSKLINIK A/S Allerød Stationsvej 2 A st 3450 Allerød  Telefon: 70222550 Telefax: 47384448 Hjemmeside: <a href="http://www.alphr.dk">www.alphr.dk</a>  CVR-nr.: 28 88 79 49 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Allerød
<b>Bestyrelse</b>	Anders Bak-Christensen, formand Dorthe Lehrskov-Schmidt Louise Lang Lehrskov-Schmidt
<b>Direktion</b>	Dorthe Lehrskov-Schmidt, direktør
<b>Revision</b>	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Vester Voldgade 107 1552 København V
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 22. april 2013, kl. 15.00, på selskabets adresse.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ALLERØD PRIVATHOSPITAL & IDRÆTSKLINIK A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2012 er aflagt i DKK

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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.

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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

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

### Omkostninger til hjælpematerialer

Omkostninger til hjælpematerialer indeholder det forbrug af hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Skyldig skat og udskudt skat

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.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 25%.

### Gældsforpligtelser

Anden gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

### 1. januar - 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.800.427</b>	<b>4.226.812</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.571.518</u>	<u>-3.386.264</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>228.909</b>	<b>840.548</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.079.531</u>	<u>-463.454</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-850.622</b>	<b>377.094</b>
Finansielle indtægter	2	12.067	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-15.285</u>	<u>-24.560</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-853.840</b>	<b>352.534</b>
Skat af årets resultat	4	<u>117.047</u>	<u>-112.024</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-736.793</u></b>	<b><u>240.510</u></b>
Foreslået udbytte		0	100.000
Overført overskud		<u>-736.793</u>	<u>140.510</u>
		<b><u>-736.793</u></b>	<b><u>240.510</u></b>

**Balance pr. 31. december 2012****Aktiver**

	<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	817.752
Indretning af lejede lokaler		0	443.399
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>0</u>	<u>1.261.151</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>0</u>	<u>1.261.151</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.702.589
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.567	0
Andre tilgodehavender		206.724	40.747
<b>Tilgodehavender</b>		<u>212.291</u>	<u>1.743.336</u>
<b>Værdipapirer</b>		<u>48.346</u>	<u>0</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>668.666</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>929.303</u>	<u>1.743.336</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>929.303</u></u>	<u><u>3.004.487</u></u>

## Balance pr. 31. december 2012

## Passiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		295.284	1.032.077
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	100.000
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>795.284</u></b>	<b><u>1.632.077</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	7	0	117.047
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>117.047</u></b>
Kreditinstitutter		0	87.080
Leverandører af varer og tjenesteydelser		100.824	560.903
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	98.904
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	97.332
Selskabsskat		0	108.815
Anden gæld		33.195	302.329
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>134.019</u></b>	<b><u>1.255.363</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>134.019</u></b>	<b><u>1.255.363</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>929.303</u></u></b>	<b><u><u>3.004.487</u></u></b>
Hovedaktivitet	8		

## Noter til årsrapporten

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.526.886	3.308.951
Pensionsforsikringer	0	38.489
Andre omkostninger til social sikring	15.102	18.210
Andre personaleomkostninger	<u>29.530</u>	<u>20.614</u>
	<b><u>2.571.518</u></b>	<b><u>3.386.264</u></b>
 <b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>12.067</u>	<u>0</u>
	<b><u>12.067</u></b>	<b><u>0</u></b>
 <b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>15.285</u>	<u>24.560</u>
	<b><u>15.285</u></b>	<b><u>24.560</u></b>
 <b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>-117.047</u>	<u>112.024</u>
	<b><u>-117.047</u></b>	<b><u>112.024</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris primo	2.271.593	904.814
Tilgang i årets løb	118.380	0
Afgang i årets løb	-2.389.973	-904.814
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger primo	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Af- og nedskrivninger primo	1.453.841	461.415
Årets nedskrivninger	0	6.875
Årets afskrivninger	367.938	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-1.821.779	-468.290
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	500.000	1.032.077	100.000	1.632.077
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-736.793	0	-736.793
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>295.284</b>	<b>0</b>	<b>795.284</b>

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>7 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-57.957	117.047
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>57.957</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>117.047</b></u>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	57.957	0
Nedskrivning til vurderet værdi	<u>-57.957</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

## 8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive hospitalsbehandling og lægevirksomhed. Hospitalet er nedlukket i 2012