

Asklepios Holding ApS

Frederiksberggade 5, 2.

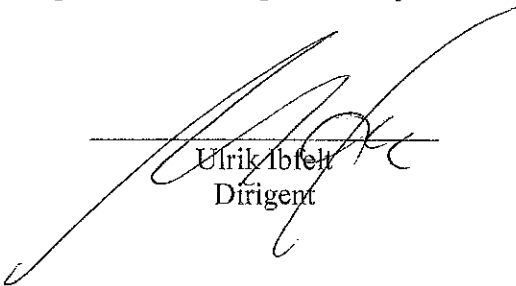
1459 København K

CVR. nr. 27918549

Årsrapport for 2012

8. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 6. maj 2013


Ulrik Ibfelt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Asklepios Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. maj 2013

Direktion

Ulrik Ibfelt, Direktør



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Asklepios Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Asklepios Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 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

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 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 2012 - 31. december 2012 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 årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kastrup, den 6. maj 2013

Revisionsfirmaet Gutfelt & Partnere A/S



Jon Fritzbøger

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Asklepios Holding ApS
Frederiksberggade 5, 2.
1459 København K

CVR-nr.

27918549

Stiftelsesdato

18. juni 2004

Regnskabsår

1. januar 2012 - 31. december 2012

Direktion

Ulrik Ibfelt, Direktør

Revision

Revisionsfirmaet Gutfelt & Partnere A/S
Tømmerupvej 75
2770 Kastrup

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktivitet er at besidde kapitalandele i dattervirksomheder og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses af direktionen for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke været hændelser efter regnskabsårets udløb, som har indvirkning på det aflagte regnskab.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventes afhændet i 2013.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Asklepios Holding ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

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

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration, IT, lokaler, autodrift m.v.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiden:

	Brugstid
Malerier	5 år

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.300 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Andre eksterne omkostninger		-112.535	-282.322
Bruttoresultat		-112.535	-282.322
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-49.969	-54.625
Resultat af primær drift		-162.504	-336.947
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-302.682	-242.603
Andre finansielle indtægter	2	348.573	487.782
Øvrige finansielle omkostninger	3	-379.618	-514.851
Resultat før skat		-496.231	-606.619
Skat af årets resultat	4	25.000	188.998
Årets resultat		-471.231	-417.621
Forslag til resultatdisponering			
Til disposition			
Overført fra tidligere år		13.626.292	14.043.913
Årets resultat		-471.231	-417.621
		13.155.061	13.626.292
Resultatdisponering			
Overført resultat		13.155.061	13.626.292
		13.155.061	13.626.292

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1	33.000	82.969
Materielle anlægsaktiver		33.000	82.969
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	8.623.437	8.926.119
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	0	250.300
Finansielle anlægsaktiver		8.623.437	9.176.418
Anlægsaktiver		8.656.437	9.259.387
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6	6.391.776	5.957.306
Tilgodehavende selskabsskat		33.703	58.704
Tilgodehavender		6.425.479	6.016.010
Andre værdipapirer og kapitalandele		1	152.471
Værdipapirer og kapitalandele		1	152.471
Likvide beholdninger		6.218.382	6.132.167
Omsætningsaktiver		12.643.862	12.300.648
Aktiver		21.300.299	21.560.035

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8	7.431.059	7.733.741
Overført resultat	9	5.724.002	5.892.551
Egenkapital		13.280.061	13.751.292
Gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder	10	7.929.824	7.623.964
Anden gæld		90.414	184.779
Kortfristede gældsforpligtelser		8.020.238	7.808.743
Gældsforpligtelser		8.020.238	7.808.743
Passiver		21.300.299	21.560.035
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	2012	2011
Kostpris primo	273.125	273.125
Kostpris ultimo	273.125	273.125
Af- og nedskrivninger primo	-190.156	-135.531
Årets afskrivninger	-49.969	-54.625
Af- og nedskrivninger ultimo	-240.125	-190.156
Regnskabsmæssig værdi ultimo	33.000	82.969

2. Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	304.370	0
Andre finansielle indtægter	44.203	487.782
	348.573	487.782

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-379.494	0
Andre finansielle omkostninger	-124	-514.851
	-379.618	-514.851

4. Skat af årets resultat

Regulering tidl. år.	-25.000	-188.998
	-25.000	-188.998

Der beregnes ikke skat, af negativ skattepligtig indkomst.

Noter

5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede & associerede virksomheder

Tilknyttede & associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Asklepios ApS	København	100,00	8.769.317	565.810
Asklepios Invest ApS	København	100,00	442.514	39.605
Asklepios Estate ApS	København	100,00	-2.614.538	-901.422
Oligofrenologisk Klinik ApS	København	100,00	2.026.144	-6.675
			8.623.437	-302.682

6. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Mellemregning Asklepios Estate ApS	6.391.776	5.957.306
	6.391.776	5.957.306

7. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabets anpartskapital er fordelt i 50 anparter á kr. 2.500 eller multipla heraf.
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	7.733.741	8.210.927
Årets tilgang	-302.682	-477.186
Saldo ultimo	7.431.059	7.733.741

9. Overført resultat

Saldo primo	5.892.551	5.832.986
Årets tilgang	-168.549	59.565
Saldo ultimo	5.724.002	5.892.551

Noter

10. Gæld til tilknyttede virksomheder

	2012	2011
Mellemregning Asklepios ApS	6.130.915	5.885.717
Mellemregning Asklepios Invest ApS	513.331	513.887
Mellemregning Oligofrenologisk Klinik ApS	1.285.578	1.224.360
	<u>7.929.824</u>	<u>7.623.964</u>

11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Asklepios Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabets opbevaringsdepot i Nykredit, er stillet til sikkerhed for alt mellemværende mellem selskabet og banken.

Selskabet har afgivet selvskyldner kaution over for Asklepios Estate ApS.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.