

Valdemar Drift ApS

Årsrapport for 2013

CVR-nr. 32 31 04 86

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 4/6 2014

Dirigent: Steen Hvidt

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013	7
Balance pr. 31. december 2013	8
Noter til årsrapporten	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. januar - 31. december 2013 for Valdemar Drift ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 30. maj 2014

Direktion

Jens Otto Jacobsen
adm. direktør

Bestyrelse

Annie Wejlemand Mikkelsen

Jens Otto Jacobsen

Carl Boisen Thøgersen

Steen Hvidt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Valdemar Drift ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Valdemar Drift ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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.

Ringsted, den 30. maj 2014

Ecovis Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab

Kurt Bülow
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Valdemar Drift ApS Haslevvej 13 4100 Ringsted
	CVR-nr.: 32 31 04 86 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Ringsted
Bestyrelse	Annie Wejlemand Mikkelsen Jens Otto Jacobsen Carl Boisen Thøgersen Steen Hvidt
Direktion	Jens Otto Jacobsen, adm. direktør
Revision	Ecovis Danmark statsautoriseret revisionsinteressentskab Nørregade 6B 4100 Ringsted
Pengeinstitut	Danske Bank
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Hospitalet Valdemar A/S

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Valdemar Drift ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive salgs- og udlejningsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på kr. 86.510, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 4.551.616.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste		805.456	798.606
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-700.626	-671.520
Resultat før finansielle poster		104.830	127.086
Finansielle omkostninger		-226.374	-559.392
Resultat før skat		-121.544	-432.306
Skat af årets resultat	1	35.034	108.075
Årets resultat		-86.510	-324.231
Overført overskud		-86.510	-324.231
		-86.510	-324.231

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		222.368	163.462
Indretning af lejede lokaler		8.025.884	8.657.297
Materielle anlægsaktiver	2	8.248.252	8.820.759
Anlægsaktiver i alt		8.248.252	8.820.759
Udskudt skatteaktiv		0	8.414
Tilgodehavender		0	8.414
Likvide beholdninger		830	1.084
Omsætningsaktiver i alt		830	9.498
Aktiver i alt		8.249.082	8.830.257

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		4.471.616	4.558.128
Egenkapital	3	4.551.616	4.638.128
Hensættelse til udskudt skat		34.084	0
Hensatte forpligtelser i alt		34.084	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.588.587	4.122.334
Anden gæld		74.795	69.795
Kortfristede gældsforpligtelser		3.663.382	4.192.129
Gældsforpligtelser i alt		3.663.382	4.192.129
Passiver i alt		8.249.082	8.830.257
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter til årsrapporten

1 Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Årets skat	-30.386	-108.075
Regulering af udskudt skat tidligere år	-4.648	0
	-35.034	-108.075
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 25% skat af årets resultat før skat	-30.386	-108.077
Skatteeffekt af:		
Regulering af hensættelse til udskudt skat som følge af ændring i skatteprocenten	-4.648	0
Afrunding	0	2
	-35.034	-108.075

2 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2013	217.943	9.442.220
Tilgang i årets løb	128.119	0
Kostpris 31. december 2013	346.062	9.442.220
Ned- og afskrivninger 1. januar 2013	54.481	784.923
Årets afskrivninger	69.213	631.413
Ned- og afskrivninger 31. december 2013	123.694	1.416.336
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	222.368	8.025.884

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	80.000	4.558.126	4.638.126
Årets resultat	0	-86.510	-86.510
Egenkapital 31. december 2013	80.000	4.471.616	4.551.616

4 Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets, samt Hospitalet Valdemar A/S' mellemværende med Danske Bank har selskabet stillet ulimiteret solidarisk selvskyldnerkaution.

Noter til årsrapporten

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Jens Jacobsen

Direktør og hovedaktionær i Klinisk Biomekanik Holding ApS som er aktionær i Hospitalet Valdemar A/S

Øvrige nærtstående parter

Hospitalet Valdemar A/S
Kirurgisk Enhed A/S
Billeddiagnostisk Selskab A/S

Moderselskab
Søsterselskab
Søsterselskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Hospitalet Valdemar A/S, Haslevvej 13, 4100 Ringsted

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Valdemar Drift ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2013 er aflagt i kr.

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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til kontor og administration m.v..

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 klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

		Restværdi	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år	%
Indretning af lejede lokaler	15	år	%

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

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.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.