

Tandlægerne ved Valby Station I/S
Toftegårds Allé 30, 4.
2500 Valby

CVR-nr. 14 10 75 41

Årsrapport for
1. januar 2017 - 31. december 2017
(Selskabets 28. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 1 / 2 2018

Dirigent *Mona Thygesen*

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Tandlægerne ved Valby Station I/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 29. januar 2018

Direktion:


Tandlæge Martin Heiden ApS


Tandlæge Mona Thygesen ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandlægerne ved Valby Station I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægerne ved Valby Station I/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 Deres 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, De 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.

Aarhus, den 29. januar 2018

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065



Morten Ballum Lind Birkebæk
statsautoriseret revisor
MNE34278

Selskabsoplysninger

Virksomhedens navn:

Tandlægerne ved Valby Station I/S
Toftegårds Allé 30, 4.
2500 Valby

CVR nr. : 14 10 75 41

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Revisor:

Aros statsautoriserede revisorer I/S
Værkmestergade 3, 4. sal
8000 Aarhus

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Tandlægerne ved Valby Station I/S er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter 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 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.

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

Gager og personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10%

Nyanskaffelser med en forventet levetid på under et år omkostningsføres fuldt ud 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 eller andre driftsomkostninger.

Depositum

Depositum måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Bruttofortjeneste		-1.327.245	-1.212.866
Personaleomkostninger	1	793.862	780.804
Resultat før afskrivninger		-2.121.108	-1.993.670
Afskrivninger		41.238	60.463
Resultat af primær drift		-2.162.346	-2.054.133
Finansielle omkostninger	2	579	33
Resultat før skat		-2.162.925	-2.054.166
Årets resultat		-2.162.925	-2.054.166
Resultatdisponering			
Resultatandel Tandlægeklivnikken Mona Thygesen ApS		-720.975	-684.654
Resultatandel Tandlæge Winnie Kobjevsky ApS		-1.081.463	-1.027.083
Resultatandel Tandlæge Martin Heiden ApS		-360.488	-342.429
I alt		-2.162.925	-2.054.166

Balance 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		43.943	85.181
Materielle anlægsaktiver i alt		43.943	85.181
Deposita		164.891	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		164.891	0
Anlægsaktiver i alt		208.834	85.181
Andre tilgodehavender		0	171.385
Periodeafgrænsningsposter		0	12.715
Tilgodehavender i alt		0	184.100
Likvide beholdninger		153.468	136.667
Likvide beholdninger i alt		153.468	136.667
Omsætningsaktiver i alt		153.468	320.767
Aktiver i alt		362.302	405.948

Balance 31. december

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		DKK	DKK
Passiver			
Egenkapital Tandlægeklinikken Mona Thygesen ApS	3	116.741	85.716
Egenkapital Tandlæge Winnie Kobjevsky ApS	4	71.811	142.274
Egenkapital Tandlæge Martin Heiden ApS	5	19.164	42.652
Egenkapital i alt	6	207.716	270.642
Leverandører af varer og tjenesteydelser		51.084	0
Anden gæld		103.502	135.306
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		154.586	135.306
Gældsforpligtelser i alt		154.586	135.306
Passiver i alt		362.302	405.948
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017	2016
	Gager og lønninger	575.751	551.141
	Pensioner	94.489	84.761
	Andre omkostninger til social sikring	8.973	0
	Øvrige personaleomkostninger	114.649	144.902
	Personaleomkostninger i alt	793.862	780.804
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2.		
2	Finansielle omkostninger	2017	2016
	Øvrige finansielle omkostninger	579	33
	Finansielle omkostninger i alt	579	33
3	Egenkapital Tandlægeklubben Mona Thygesen ApS	2017	2016
	Kapitalindestående, primo	85.716	106.370
	Overført resultat	-720.975	-684.654
	Indskud	752.000	664.000
	Egenkapital Tandlægeklubben Mona Thygesen ApS i alt	116.741	85.716
4	Egenkapital Tandlæge Winnie Kobjevsky ApS	2017	2016
	Kapitalindestående, primo	142.274	173.357
	Overført resultat	-1.081.463	-1.027.083
	Indskud	1.011.000	996.000
	Egenkapital Tandlæge Winnie Kobjevsky ApS i alt	71.811	142.274
5	Egenkapital Tandlæge Martin Heiden ApS	2017	2016
	Kapitalindestående, primo	42.652	53.081
	Overført resultat	-360.488	-342.429
	Indskud	337.000	332.000
	Egenkapital Tandlæge Martin Heiden ApS i alt	19.164	42.652

Noter til årsrapporten

6	Egenkapital i alt	2017	2016
	Egenkapital Tandlægeklinikken Mona Thygesen ApS	116.741	85.716
	Egenkapital Tandlæge Winnie Kobjevsky ApS	71.811	142.274
	Egenkapital Tandlæge Martin Heiden ApS	19.164	42.652
	Egenkapital i alt i alt	207.716	270.642

7 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægevirksomhed samt hermed beslægtede aktiviteter.