

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

CVR-nr. 14 10 75 41

Årsrapport for
1. januar 2019 - 31. december 2019
(Selskabets 30. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 29 / 1 2020

Dirigent

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 2019 - 31. december 2019 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.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 29. januar 2020

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 2019 - 31. december 2019 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 2020

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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten ”Bruttofortjeneste”.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat medregnes ikke i regnskabet, da interessentskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

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.

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 salgsmkostninger 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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		-1.246.173	-1.376.264
Personaleomkostninger	1	909.114	715.713
Resultat før afskrivninger		-2.155.286	-2.091.977
Afskrivninger		37.933	40.966
Resultat af primær drift		-2.193.219	-2.132.943
Finansielle omkostninger	2	674	488
Årets resultat		-2.193.893	-2.133.431
Resultatdisponering			
Resultatandel Tandlægeklinikken Mona Thygesen ApS		-1.828.244	-1.777.860
Resultatandel Tandlæge Martin Heiden ApS		-365.649	-355.572
I alt		-2.193.893	-2.133.431

Balance 31. december

	Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		262.114	114.621
Materielle anlægsaktiver i alt		262.114	114.621
Deposita		165.916	165.863
Finansielle anlægsaktiver i alt		165.916	165.863
Anlægsaktiver i alt		428.030	280.484
Andre tilgodehavender		0	607
Periodeafgrænsningsposter		36.472	0
Tilgodehavender i alt		36.472	607
Likvide beholdninger		15.785	97.579
Likvide beholdninger i alt		15.785	97.579
Omsætningsaktiver i alt		52.258	98.186
Aktiver i alt		480.287	378.670

Balance 31. december

	Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		DKK	DKK
Passiver			
Kapitalindestående Tandlæge Mona Thygesen ApS	3	250.238	158.482
Kapitalindestående Tandlæge Martin Heiden ApS	4	70.944	52.592
Kapitalindestående i alt		321.181	211.075
Anden gæld		28.200	0
Langfristet gæld i alt		28.200	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.056	70.253
Anden gæld		81.850	97.343
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		130.906	167.596
Gældsforpligtelser i alt		159.106	167.596
Passiver i alt		480.287	378.670
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019	2018
	Gager og lønninger	641.504	514.475
	Pensioner	116.242	88.060
	Andre omkostninger til social sikring	12.636	10.070
	Øvrige personaleomkostninger	138.733	103.108
	Personaleomkostninger i alt	909.114	715.713
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2.		
2	Finansielle omkostninger	2019	2018
	Øvrige finansielle omkostninger	674	488
	Finansielle omkostninger i alt	674	488
3	Kapitalindestående Tandlæge Mona Thygesen ApS	2019	2018
	Kapitalindestående, primo	158.482	116.741
	Overført resultat	-1.828.244	-1.777.860
	Indskud	1.920.000	1.819.601
	Kapitalindestående Tandlæge Mona Thygesen ApS i alt	250.238	158.482
4	Kapitalindestående Tandlæge Martin Heiden ApS	2019	2018
	Kapitalindestående, primo	52.592	19.164
	Overført resultat	-365.649	-355.572
	Indskud	384.000	389.000
	Kapitalindestående Tandlæge Martin Heiden ApS i alt	70.944	52.592
5	Virksomhedens væsentligste aktiviteter		

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægevirksomhed samt hermed beslægtede aktiviteter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Martin Heiden

Som Direktion
PID: 9208-2002-2-260288804502 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2020 kl.: 19:05:28
Underskrevet med NemID

Mona Elmholdt Thygesen

Som Direktion
PID: 9208-2002-2-290358774805 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 31-01-2020 kl.: 20:37:48
Underskrevet med NemID

Morten Ballum Lind Birkebæk

Som Revisor
RID: 54385333 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2020 kl.: 07:59:20
Underskrevet med NemID

Mona Elmholdt Thygesen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-290358774805 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 04-02-2020 kl.: 18:23:02
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 8fa0ae3bqXhP45782689

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.