

**E.S. Vejle ApS**  
**Funch Thomsens Gade 2**  
**8200 Aarhus N**

**CVR-nr. 15 36 93 88**

**Årsrapport for**  
**1. januar 2017 - 31. december 2017**  
**(Selskabets 27. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 29/5 2018

**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 2017 - 31. december 2017 for E.S. Vejle ApS

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.

Aarhus N, den 29. maj 2017

Direktion:



Elisabeth Skibsholt

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i E.S. Vejle ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for E.S. Vejle ApS 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.

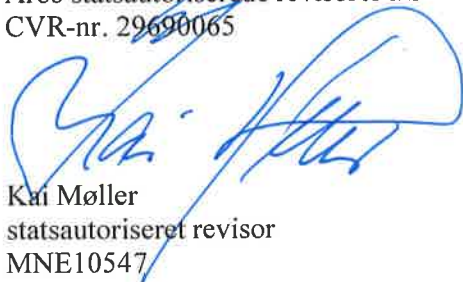
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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. maj 2017

Aros statsautoriserede revisorer I/S  
CVR-nr. 29690065



Kai Møller  
statsautoriseret revisor  
MNE10547

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:**

E.S. Vejle ApS  
Funch Thomsens Gade 2  
8200 Aarhus N

CVR nr.: 15 36 93 88

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

**Direktion:**

Elisabeth Skibsholt

**Revisor:**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten for E.S. Vejle ApS 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.

#### Andre eksterne omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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.

## 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.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.

### **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	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		DKK	DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.457.732</b>	<b>1.679.624</b>
Personaleomkostninger	1	<u>1.062.512</u>	<u>1.076.922</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>395.220</b>	<b>602.702</b>
Afskrivninger		<u>82.654</u>	<u>149.028</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>312.566</b>	<b>453.674</b>
Finansielle indtægter	2	540.407	115.481
Finansielle omkostninger	3	<u>25.104</u>	<u>443.620</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>827.869</b>	<b>125.534</b>
Skat af årets resultat	4	<u>182.119</u>	<u>27.667</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>645.750</b>	<b>97.867</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Årets resultat		645.750	97.867
Overført fra tidligere år		<u>4.292.048</u>	<u>4.297.580</u>
<b>Til disposition</b>		<b>4.937.798</b>	<b>4.395.448</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udlodning af udbytte		105.800	103.400
Overført til næste år		<u>4.831.998</u>	<u>4.292.048</u>
<b>I alt</b>		<b>4.937.798</b>	<b>4.395.448</b>

## Balance 31. december

	Note	2017	2016
		DKK	DKK
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		208.880	267.508
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>208.880</b>	<b>267.508</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.065.086	3.182.783
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>5.065.086</b>	<b>3.182.783</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>5.273.966</b>	<b>3.450.291</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		87.883	77.023
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		13.097	0
Tilgodehavende selskabsskat		29.746	36.922
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>130.727</b>	<b>113.945</b>
Likvide beholdninger		148.941	1.395.527
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>148.941</b>	<b>1.395.527</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>279.668</b>	<b>1.509.472</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.553.634</b>	<b>4.959.763</b>

## Balance 31. december

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		DKK	DKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Forslag til udbytte	5	105.800	103.400
Overført overskud	5	<u>4.831.998</u>	<u>4.292.048</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<u><b>5.062.798</b></u>	<u><b>4.520.448</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>6.789</u>	<u>10.152</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>6.789</b></u>	<u><b>10.152</b></u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		201	1.528
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.274	68.160
Gæld til associerede virksomheder		0	51.681
Anden gæld		<u>412.572</u>	<u>307.794</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>484.047</b></u>	<u><b>429.163</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>484.047</b></u>	<u><b>429.163</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>5.553.634</b></u>	<u><b>4.959.763</b></u>
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	6		

## Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>		<b>2017</b>	<b>2016</b>	
	Gager og lønninger		425.096	419.996	
	Pensioner		58.152	52.400	
	Andre omkostninger til social sikring		546.062	563.353	
	Øvrige personaleomkostninger		33.202	41.173	
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>		<b>1.062.512</b>	<b>1.076.922</b>	
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1.				
<b>2</b>	<b>Finansielle indtægter</b>		<b>2017</b>	<b>2016</b>	
	Øvrige finansielle indtægter		540.407	115.481	
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>		<b>540.407</b>	<b>115.481</b>	
<b>3</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>		<b>2017</b>	<b>2016</b>	
	Øvrige finansielle omkostninger		25.104	443.620	
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>		<b>25.104</b>	<b>443.620</b>	
<b>4</b>	<b>Skat af årets resultat</b>		<b>2017</b>	<b>2016</b>	
	Årets aktuelle skat		185.482	41.866	
	Årets udskudte skat		-3.363	-14.199	
	Regulering af tidl. års skat		0	0	
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>		<b>182.119</b>	<b>27.667</b>	
<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomheds-</b>	<b>Overført</b>	<b>Forslag til</b>	<b>Egenkapital i</b>
		<b>kapital</b>	<b>overskud</b>	<b>udbytte</b>	<b>alt</b>
	Saldo primo	125.000	4.292.048	103.400	4.520.448
	Betalt udbytte	0	0	-103.400	-103.400
	Årets resultat	0	645.750	0	645.750
	Årets udbytte	0	-105.800	105.800	0
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>4.831.998</b>	<b>105.800</b>	<b>5.062.798</b>

## Noter til årsrapporten

### **6 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægevirksomhed samt hermed beslægtede aktiviteter.