

**Tandlægehuset Magnoliavej 4B ApS**  
**Magnoliavej 4B**  
**5250 Odense SV**  
**CVR-nr. 19900371**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.10.2016

**Dirigent**

---

Navn: Lars Hansen

## Indholdsfortegnelse

|  | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Virksomhedsoplysninger   | 1           |
| Ledelsespåtegning  | 2           |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3           |
| Anvendt regnskabspraksis   | 4           |
| Resultatopgørelse for 2015/16                                    | 6           |
| Balance pr. 30.06.2016   | 7           |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16                                 | 9           |
| Noter  | 10          |

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Tandlægehuset Magonliavej 4B ApS  
Magnoliavej 4B  
5250 Odense SV

CVR-nr.: 19900371

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

### **Direktion**

Lars Hansen  
Bent Damsted

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Tværkajen 5  
Postboks 10  
5100 Odense C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Tandlægehuset Magnoliavej 4B ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt.

Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 12.09.2016

### Direktion

Lars Hansen

Bent Damsted

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Tandlægehuset Magnoliavej 4B ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægehuset Magnoliavej 4B ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Odense, den 12.09.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Anders Flou  
statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-  
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|           |       |
|-----------|-------|
| Bygninger | 50 år |
|-----------|-------|

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

|   | <u>Note</u> | <u>2015/16<br/>kr.</u>       | <u>2014/15<br/>kr.</u>       |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Nettoomsætning  |             | 649.715                      | 636.237                      |
| Andre eksterne omkostninger                             |             | <u>(62.671)</u>              | <u>(46.834)</u>              |
| <b>Bruttoresultat</b>                                   |             | <b>587.044</b>               | <b>589.403</b>               |
| Af- og nedskrivninger                                   |             | <u>(67.270)</u>              | <u>(67.270)</u>              |
| <b>Driftsresultat</b>                                   |             | <b>519.774</b>               | <b>522.133</b>               |
| Andre finansielle omkostninger                          | 1           | <u>(73.306)</u>              | <u>(77.956)</u>              |
| <b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>        |             | <b>446.468</b>               | <b>444.177</b>               |
| Skat af ordinært resultat                               | 2           | <u>(110.385)</u>             | <u>(117.900)</u>             |
| <b>Årets resultat</b>                                   |             | <b><u><u>336.083</u></u></b> | <b><u><u>326.277</u></u></b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                  |             |                              |                              |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen |             | 330.000                      | 326.000                      |
| Overført resultat                                       |             | <u>6.083</u>                 | <u>277</u>                   |
|   |             | <b><u>336.083</u></b>        | <b><u>326.277</u></b>        |



**Balance pr. 30.06.2016**

|                                 | <u>Note</u> | <u>2015/16<br/>kr.</u>         | <u>2014/15<br/>kr.</u>         |
|---------------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Grunde og bygninger             |             | <u>2.457.765</u>               | <u>2.525.035</u>               |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> | 3           | <u><b>2.457.765</b></u>        | <u><b>2.525.035</b></u>        |
| <b>Anlægsaktiver</b>            |             | <u><b>2.457.765</b></u>        | <u><b>2.525.035</b></u>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>     |             | <u><b>6.836</b></u>            | <u><b>7.121</b></u>            |
| <b>Omsætningsaktiver</b>        |             | <u><b>6.836</b></u>            | <u><b>7.121</b></u>            |
| <b>Aktiver</b>                  |             | <u><u><b>2.464.601</b></u></u> | <u><u><b>2.532.156</b></u></u> |

**Balance pr. 30.06.2016**

|  | <u>Note</u> | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u> | <u>2014/15</u><br><u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Virksomhedskapital                     |             | 200.000                      | 200.000                      |
| Overført overskud eller underskud      |             | 17.137                       | 11.054                       |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret  |             | 330.000                      | 326.000                      |
| <b>Egenkapital</b>                     |             | <b><u>547.137</u></b>        | <b><u>537.054</u></b>        |
| <br>                                   |             |                              |                              |
| Skyldig selskabsskat                   |             | 84.037                       | 92.763                       |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b> |             | <b><u>84.037</u></b>         | <b><u>92.763</u></b>         |
| <br>                                   |             |                              |                              |
| Gæld til associerede virksomheder      |             | 1.697.034                    | 1.767.852                    |
| Skyldig selskabsskat                   |             | 67.763                       | 65.857                       |
| Anden gæld                             |             | 68.630                       | 68.630                       |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |             | <b><u>1.833.427</u></b>      | <b><u>1.902.339</u></b>      |
| <br>                                   |             |                              |                              |
| <b>Gældsforpligtelser</b>              |             | <b><u>1.917.464</u></b>      | <b><u>1.995.102</u></b>      |
| <br>                                   |             |                              |                              |
| <b>Passiver</b>                        |             | <b><u>2.464.601</u></b>      | <b><u>2.532.156</u></b>      |
| <br>                                   |             |                              |                              |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser  | 4           |                              |                              |
| Hovedaktivitet                         | 5           |                              |                              |

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

|                           | <b>Virksomheds-<br/>kapital<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>overskud eller<br/>underskud<br/>kr.</b> | <b>Forslag til ud-<br/>bytte for regn-<br/>skabsåret<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo         | 200.000                                 | 11.054   | 326.000  | 537.054              |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0                                       | 0  | (326.000)  | (326.000)            |
| Årets resultat            | 0                                       | 6.083  | 330.000  | 336.083              |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>200.000</b>                          | <b>17.137</b>  | <b>330.000</b>   | <b>547.137</b>       |

## Noter

|   | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u> | <u>2014/15</u><br><u>kr.</u>                       |
|---|------------------------------|--|
| <b>1. Andre finansielle omkostninger</b>  |                              |  |
| Renteomkostninger i øvrigt  | 124                          | 4.532  |
| Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder   | <u>73.182</u>                | <u>73.424</u>                                      |
|   | <b><u>73.306</u></b>         | <b><u>77.956</u></b>                               |
|   |                              |  |
|   | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u> | <u>2014/15</u><br><u>kr.</u>                       |
| <b>2. Skat af ordinært resultat</b>   |                              |  |
| Aktuel skat   | 110.037                      | 117.763  |
| Regulering vedrørende tidligere år  | <u>348</u>                   | <u>137</u>   |
|   | <b><u>110.385</u></b>        | <b><u>117.900</u></b>                              |
|   |                              |  |
|   |                              | <u>Grunde og</u><br><u>bygninger</u><br><u>kr.</u> |
| <b>3. Materielle anlægsaktiver</b>  |                              |  |
| Kostpris primo  |                              | <u>3.719.078</u>                                   |
| <b>Kostpris ultimo</b>  |                              | <b><u>3.719.078</u></b>                            |
|   |                              |  |
| Af- og nedskrivninger primo   |                              | (1.194.043)  |
| Årets afskrivninger   |                              | <u>(67.270)</u>                                    |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>   |                              | <b><u>(1.261.313)</u></b>                          |
|   |                              |  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>   |                              | <b><u>2.457.765</u></b>                            |
|   |                              |  |
| <b>4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>   |                              |  |
| Til sikkerhed for engagement med Danske Bank er indlagt ejerpantebrev nom. 3.800 t.kr. med pant i ejendommen. |                              |  |
|   |                              |  |
| <b>5. Hovedaktivitet</b>  |                              |  |
| Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i udlejningsvirksomhed.                                |                              |  |