

# **TANDLÆGEKLINIK ANETTE HESSELGREN ApS**

Søborg Hovedgade 94, 2 th  
2860 Søborg

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**07/03/2016**

---

**Henning Storm**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** TANDLÆGEKLINIK ANETTE HESSELGREN ApS  
Søborg Hovedgade 94, 2 th  
2860 Søborg

CVR-nr: 21645702  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Jyske Bank  
Klampenborgvej 34  
2800 Kgs. Lyngby

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Tandlægeklinik Anette Hesselgren ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar -31. december 2015.

Bruttofortjenesten er opgjort i overensstemmelse med reglerne i årsregnskabslovens § 32, stk. 1.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

, den

## Direktion

Anette Hesselgren  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at fravælge revision

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

## 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.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter omsætning, materialeforbrug og kapacitetsomkostninger excl. afskrivninger og er indregnet i resultatopgørelsen for den periode, de vedrører.

### Finansielle udgifter

Renteudgifter af banklån.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## Balance

### Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen og behandles som øvrige materielle anlægsaktiver.

Kostprisen er beregnet som nutidsværdien af de fremtidige ydelser.

Anlægsaktiver nedskrives til genvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen.

### Finansielle anlægsaktiver

Børsnoterede aktier måles til kostpris ved første indregning og reguleres efterfølgende til kursværdi på statutstidspunktet. Kursreguleringer indtægts-, respektive omkostningsføres under finansielle poster i resultatopgørelsen.

### 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.

#### 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 acontoskatte.

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

#### Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.080.902</b>	<b>2.193.808</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.849.498	-1.900.389
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-102.881	-88.869
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>128.523</b>	<b>204.550</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-2.134
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>128.523</b>	<b>202.416</b>
Skat af årets resultat .....		-30.594	-49.046
<b>Årets resultat</b> .....		<b>97.929</b>	<b>153.370</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		101.200	99.800
Overført resultat .....		-3.271	53.570
<b>I alt</b> .....		<b>97.929</b>	<b>153.370</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		292.486	380.372
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>292.486</b>	<b>380.372</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		5.180	5.180
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.180</b>	<b>5.180</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>297.666</b>	<b>385.552</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		10.000	10.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		171.495	177.044
Tilgodehavende skat .....		21.103	0
Andre tilgodehavender .....		45.370	41.352
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>237.968</b>	<b>218.396</b>
Likvide beholdninger .....		395.816	344.233
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>643.784</b>	<b>572.629</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>941.450</b>	<b>958.181</b>



# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.000	125.000
Overført resultat .....		533.548	535.419
Forslag til udbytte .....		-101.200	-99.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>557.348</b>	<b>560.619</b>
Hensættelse til pensioner og lignende forpligtelser .....		62.500	62.500
Hensættelse til udskudt skat .....		9.700	14.100
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>72.200</b>	<b>76.600</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		43.930	28.171
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		57.690	6.818
Skyldig selskabsskat .....		0	11.689
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		109.082	174.484
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		101.200	99.800
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>311.902</b>	<b>320.962</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>311.902</b>	<b>320.962</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>941.450</b>	<b>958.181</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1618238	1727429
Pensionsbidrag	191409	202352
Andre omkostninger til social sikring	39851	20854
Vikarudgift	0	0
Lønrefusion	0	-4846
Regulering feriepengeforpligtelse	0	-45400
	<b>1849498</b>	<b>1900389</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv.</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	606427
Tilgang	14995
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>621422</b>
Af- og nedskrivning primo	226055
Årets afskrivning	102881
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>328936</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>292486</b>

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 25 anparter a 5.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de sidste fem regnskabsår.

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive tandlægevirksomhed.

Der er ikke sket ændringer i selskabets regnskabsmæssige og økonomiske forhold.

## **5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Til sikkerhed for bankmellemværende er udstedt løsørepantsat på kr. 700.000 med sikkerhed i driftsmateriel, inventar, goodwill og lejerettigheder i de lejede lokaler.

Der påhviler ikke selskabet yderligere eventuel-, kautions- eller garantiforpligtelser udover det i årsregnskabet.

## **6. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Anette Hesselgren, Vangeledet 55, 2830 Virum.