

Tandlæge Peter Schlünzen ApS

Ryhavevej 8, Hasle
8210 Aarhus V

CVR nr. 26 66 62 44

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. maj 2018

Peter Schlünzen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Tandlæge Peter Schlünzen ApS
Ryhavevej 8, Hasle
8210 Aarhus V

CVR-nr.: 26 66 62 44
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Aarhus

Direktion

Peter Schlünzen

Revision

midt revision ApS
Toldboden 3, 2. sal
8800 Viborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Tandlæge Peter Schlünzen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 20. maj 2018

Direktion

Peter Schlünzen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Tandlæge Peter Schlünzen ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tandlæge Peter Schlünzen ApS for regnskabsåret 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 20. maj 2018

midt revision ApS

registreret revisionsvirksomhed, cvr.nr. 39 06 57 97

Morten Nørgaard
registreret revisor
mne 34171

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Tandlæge Peter Schlünzen ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 - 8 år

Indretning af lejede lokaler

10 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdien.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	4.084.982	4.421.551
1 Personaleomkostninger	-2.949.423	-3.764.705
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-51.660	-76.824
Driftsresultat	1.083.899	580.022
Andre finansielle indtægter	57.276	78.790
Andre finansielle omkostninger	-2.882	-6.410
Resultat før skat	1.138.293	652.402
Skat af årets resultat	-242.972	-129.588
Årets resultat	895.321	522.814
Forslag til resultatdisponering:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	850.000	500.000
Overført resultat	45.321	22.814
	895.321	522.814

BALANCE**A K T I V E R**

Note	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	128.333	34.007
Indretning af lejede lokaler	33.215	47.593
	<u>161.548</u>	<u>81.600</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>161.548</u>	<u>81.600</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	38.000	38.000
	<u>38.000</u>	<u>38.000</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	698.925	735.881
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	27.918	0
Udskudt skatteaktiv	34.000	52.000
Periodeafgrænsningsposter	7.201	8.375
	<u>768.044</u>	<u>796.256</u>
Værdipapirer	<u>1.792.587</u>	<u>1.314.160</u>
Likvide beholdninger	<u>560.950</u>	<u>810.821</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.159.581</u>	<u>2.959.237</u>
Aktiver i alt	<u>3.321.129</u>	<u>3.040.837</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.791.870	1.746.549
Forslag til udbytte for regnskabsåret	850.000	500.000
	<u>2.766.870</u>	<u>2.371.549</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	119.538	213.321
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	434.721	455.967
	<u>554.259</u>	<u>669.288</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>554.259</u>	<u>669.288</u>
Passiver i alt	<u>3.321.129</u>	<u>3.040.837</u>

- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 3 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4 Oplysning om eventualposter

NOTER

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.506.205	3.229.650
Pension	316.805	342.374
Andre omkostninger til social sikring	57.504	71.635
Andre personaleomkostninger	68.909	121.046
	<u>2.949.423</u>	<u>3.764.705</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>6</u>	<u>7</u>

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er tandlægeklinik.

3 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4 Oplysning om eventualposter

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Tandlæge Peter Schlünzen Holding ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den eventuelle forpligtelse til at indeholde kildeskat på udbytter.

Hæftelsen udgør estimeret maksimalt 0 t.kr.

Lejeforpligtelse udgør 90 t.kr.