
Tandklinikken Brotorvet I/S

Brotorvet 2A, 7500 Holstebro

Årsrapport for 2018

CVR-nr. 26 95 70 44

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på virksomhedens
ordinære generalforsamling
den 02/04 2019

Charlotte Molbech
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Tandklinikken Brotorvet I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Virksomheden opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 2. april 2019

Direktion

Charlotte Molbech

Susanne Odgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Tandklinikken Brotorvet I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandklinikken Brotorvet I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 IESBA's 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.

Holstebro, den 2. april 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

H.C. Krogh
statsautoriseret revisor
mne9693

Henning Jager Neldeberg
statsautoriseret revisor
mne32205

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Tandklinikken Brotorvet I/S
Brotorvet 2A
7500 Holstebro

Telefon: 97424740
E-mail: tandklinikken@brotorvet.dk
Hjemmeside: www.brotorvet.dk

CVR-nr.: 26 95 70 44
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Holstebro

Direktion

Charlotte Molbech
Susanne Odgaard

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjaltvej 16
Postboks 1443
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank
Den Røde Plads 2
7500 Holstebro

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Bruttofortjeneste		6.981.324	6.929.731
Personaleomkostninger	2	<u>-4.044.941</u>	<u>-4.110.827</u>
Resultat før finansielle poster		2.936.383	2.818.904
Finansielle indtægter	3	4.281	6.776
Finansielle omkostninger	4	<u>-73.735</u>	<u>-65.852</u>
Resultat før skat		2.866.929	2.759.828
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>2.866.929</u>	<u>2.759.828</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>2.866.929</u>	<u>2.759.828</u>
		<u>2.866.929</u>	<u>2.759.828</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Varebeholdninger	5	111.080	93.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		204.472	232.474
Andre tilgodehavender		45.939	131.243
Periodeafgrænsningsposter		23.408	13.674
Tilgodehavender		273.819	377.391
Likvide beholdninger		21.507	18.667
Omsætningsaktiver		406.406	489.858
Aktiver		406.406	489.858

Balance 31. december

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Overført resultat		-2.001.922	-2.220.574
Egenkapital	6	-2.001.922	-2.220.574
Kreditinstitutter		1.877.539	2.131.905
Leverandører af varer og tjenesteydelser		122.645	151.799
Anden gæld		408.144	426.728
Kortfristede gældsforpligtelser		2.408.328	2.710.432
Gældsforpligtelser		2.408.328	2.710.432
Passiver		406.406	489.858
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	7		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er drift af tandlægeklinik.

	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.316.731	3.414.237
Pensioner	391.675	362.389
Andre omkostninger til social sikring	105.098	119.742
Andre personaleomkostninger	<u>231.437</u>	<u>214.459</u>
	<u>4.044.941</u>	<u>4.110.827</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>9</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>4.281</u>	<u>6.776</u>
	<u>4.281</u>	<u>6.776</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>73.735</u>	<u>65.852</u>
	<u>73.735</u>	<u>65.852</u>
5 Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>111.080</u>	<u>93.800</u>
	<u>111.080</u>	<u>93.800</u>

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	-2.220.575	-2.220.575
Øvrige egenkapitalbevægelser	-2.648.276	-2.648.276
Årets resultat	2.866.929	2.866.929
Egenkapital 31. december	<u>-2.001.922</u>	<u>-2.001.922</u>

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandklinikken Brotorvet I/S for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler samt kontorhold mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Indehaverne deltager i driften af virksomheden. Der er ikke omkostningsført arbejdsvederlag til indehaverne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter

Der afsættes ikke skat i årsrapporten, idet selskabet ikke er selvstændigt skattepligtigt.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende abonnementer mv.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.