

# **TANDPLEJERKLINIKKEN FILOSOFGANGEN ApS**

Filosofgangen 25  
5000 Odense C

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**14/02/2016**

---

**Robert Pedersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** TANDPLEJERKLINIKKEN FILOSOFGANGEN ApS  
Filosofgangen 25  
5000 Odense C

CVR-nr: 27135951  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Danske Bank  
Flakhaven 1  
5000 Odense C

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Tandlægeklinikken Filosofgangen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision for 2015 og 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

## Direktion

Lisbeth Berger Pedersen  
Tandplejer

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive tandklinikken på Filosofgangen i Odense.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Direktionen vurderer, at resultatet for 2015 er tilfredsstillende.

Om selskabets økonomiske stilling henvises til resultatopgørelse, balance og noter i årsrapporten.

## Anpartshaverforhold

Hele anpartskapitalen på nom. 130.000 ejes af LB Holding 1954 ApS.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivning og nedskrivninger.

## Balance

Immaterielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 7 år.

Software afskrives lineært over 5 år.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Produktionsinventar og maskiner afskrives over 5 - 6 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 4 - 5 år.

Tilgodehavender måles til kostpris reduceret med konstaterede tab.

Skyldig skat indregnes som beregnet skat af årets skattepligtige resultat reduceret med betalte acontoskatter.

Udskudt skat beregnes af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

|   | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.    |
|---|------|------------------|----------------|
| Nettoomsætning .....  |      | 3.325.645        | 622.086        |
| Vareforbrug .....   |      | -332.515         | -66.032        |
| Andre eksterne omkostninger .....                                       |      | -582.782         | -194.453       |
| <b>Bruttoresultat .....</b>   |      | <b>2.410.348</b> | <b>361.601</b> |
| Personaleomkostninger .....   | 1    | -1.547.677       | -372.748       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... | 2    | -81.553          | -38.000        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                           |      | <b>781.118</b>   | <b>-49.147</b> |
| Andre finansielle indtægter .....                                       | 3    | 4.060            | 135            |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                   |      | -1               |                |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                 |      | <b>785.177</b>   | <b>-49.012</b> |
| Skat af årets resultat .....  | 4    | -183.813         | 22.607         |
| <b>Årets resultat .....</b>   |      | <b>601.364</b>   | <b>-26.405</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |      |                  |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                   |      | 500.000          |                |
| Overført resultat .....   |      | 101.364          | -26.405        |
| <b>I alt .....</b>  |      | <b>601.364</b>   | <b>-26.405</b> |

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

|   | Note     | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.    |
|---|----------|------------------|----------------|
| Erhvervede lignende rettigheder .....             |          | 20.000           |                |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>     |          | <b>20.000</b>    |                |
| Produktionsanlæg og maskiner .....                |          | 274.900          | 128.000        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |          | 63.359           | 23.999         |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>5</b> | <b>338.259</b>   | <b>151.999</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |          | <b>358.259</b>   | <b>151.999</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |          | 158.718          | 32.001         |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....   |          | 59.306           |                |
| Udskudte skatteaktiver .....                      |          | 13.336           | 22.607         |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   |          | 0                | 7.125          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |          | <b>231.360</b>   | <b>61.733</b>  |
| Likvide beholdninger .....                        |          | 674.847          | 186.639        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |          | <b>906.207</b>   | <b>248.372</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |          | <b>1.264.466</b> | <b>400.371</b> |



# Balance 31. december 2015

## Passiver

|  | Note     | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.    |
|--|----------|------------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   |          | 130.000          | 130.000        |
| Overkurs ved emission .....  |          | 295.000          | 295.000        |
| Overført resultat .....  |          | 31.619           | -69.745        |
| Forslag til udbytte .....  |          | 500.000          |                |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   | <b>6</b> | <b>956.619</b>   | <b>355.255</b> |
| Hensættelse til udskudt skat .....   |          | 14.542           |                |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |          | <b>14.542</b>    |                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |          | 84.613           | 13.137         |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |          | 208.692          | 31.979         |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret .....  |          |                  | 0              |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |          | <b>293.305</b>   | <b>45.116</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |          | <b>293.305</b>   | <b>45.116</b>  |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |          | <b>1.264.466</b> | <b>400.371</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                    | <b>2015</b>      | <b>2014</b>    |
|------------------------------------|------------------|----------------|
|                                    | <b>kr.</b>       | <b>kr.</b>     |
| Gager og honorarer                 | 1.415.018        | 371.574        |
| Pensionsbidrag                     | 70.776           | 0              |
| Øvrige personaleomkostninger       | 61.883           | 1.174          |
| <b>Personaleomkostninger i alt</b> | <b>1.547.677</b> | <b>372.748</b> |

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

|  | <b>2015</b>   | <b>2014</b>   |
|--|---------------|---------------|
|  | <b>kr.</b>    | <b>kr.</b>    |
| Produktionsanlæg og maskiner                     | 60.433        | 32.000        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar          | 21.120        | 6.000         |
| Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver | 0             | 0             |
|  | <b>81.553</b> | <b>38.000</b> |

## 3. Andre finansielle indtægter

|        | <b>2015</b>  | <b>2014</b> |
|--------|--------------|-------------|
|        | <b>kr.</b>   | <b>kr.</b>  |
| Renter | 4.060        | 135         |
|        | <b>4.060</b> | <b>135</b>  |

## 4. Skat af årets resultat

|   | <b>2015</b>    | <b>2014</b>    |
|---|----------------|----------------|
|   | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| Aktuel skat                                       | 146.664        | 0              |
| Ændring af udskudt skat                           | 37.149         | -11.515        |
| Regulering vedrørende tidligere år (udskudt skat) | 0              | -11.092        |
|   | <b>183.813</b> | <b>-22.607</b> |

## 5. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Produktions-<br>inventar<br>kr. | Andre anlæg ,<br>driftsmateriel<br>og inventar<br>kr. |
|-------------------------------------|---------------------------------|---|
| Kostpris primo                      | 300.000                         | 78.452  |
| Tilgang                             | 207.333                         | 60.480  |
| Afgang                              | 0                               | 27.485  |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>507.333</b>                  | <b>111.447</b>  |
| Af- og nedskrivning primo           | 172.000                         | 54.453  |
| Afskrivninger på årets afgang       |                                 | 27.485  |
| Årets afskrivning                   | 60.433                          | 21.120  |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>232.433</b>                  | <b>48.088</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>274.900</b>                  | <b>63.359</b>   |

## 6. Egenkapital i alt

|                           | Registreret<br>kapital.<br>kr. | Overkurs<br>ved emission.<br>kr. | Overført<br>resultat<br>kr. | Hensat<br>til<br>udbytte<br>kr. |
|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| Saldo primo               | 130.000                        | 295.000                          | -69.745                     | 0                               |
| Fra årets resultat        | 0                              | 0                                | 101.364                     | 500.000                         |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>130.000</b>                 | <b>295.000</b>                   | <b>31.619</b>               | <b>500.000</b>                  |

## 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

## 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen