

**Tandlægehuset Harlev I/S**  
**Gl. Stillingvej 423**  
**8462 Harlev J**

**CVR-nr. 28 32 84 94**

**Årsrapport for**  
**1. januar 2016 - 31. december 2016**  
**(Selskabets 13. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 22/2 2017

**Dirigent**



## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Tandlægehuset Harlev I/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt. Endvidere har selskabet fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Harlev J, den 22. februar 2017

Direktion:

  
Anne Mette Allermann

  
Dorthe Lange-Kornbak

  
Mads Gaardmand

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægehuset Harlev I/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

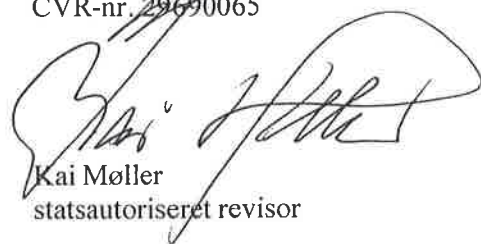
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er 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.

Aarhus, den 22. februar 2017

Aros statsautoriserede revisorer I/S  
CVR-nr. 29690065



Kai Møller  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Virksomhedens navn:**

Tandlægehuset Harlev I/S  
Gl. Stillingvej 423  
8462 Harlev J

CVR nr. : 28 32 84 94

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

**Revisor:**

Aros statsautoriserede revisorer I/S  
Værkmestergade 3, 4. sal  
8000 Aarhus

# Anvendt regnskabspraksis

## GENERELT

Årsrapporten for Tandlægehuset Harlev I/S er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten ”Bruttofortjeneste”.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Gager og personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til gager, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat medregnes ikke i regnskabet, da interessentskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

## **BALANCEN**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		DKK	DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.496.712</b>	<b>4.196.570</b>
Personaleomkostninger	2	<u>1.862.335</u>	<u>1.568.733</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>2.634.377</b>	<b>2.627.837</b>
Finansielle indtægter	3	919	1.357
Finansielle omkostninger	4	<u>13.550</u>	<u>15.146</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>2.621.746</u></b>	<b><u>2.614.048</u></b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Tandlæge Anne Mette Allermann ApS		883.149	882.365
Tandlæge Dorthe Lange-Kornbak ApS		889.944	908.831
Tandlæge Mads Gaardmand ApS		<u>848.652</u>	<u>822.853</u>
<b>I alt</b>		<b><u>2.621.746</u></b>	<b><u>2.614.048</u></b>



## Balance 31. december

	Note	2016	2015
		DKK	DKK
<b>Aktiver</b>			
Deposita		18.000	18.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>18.000</b>	<b>18.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>18.000</b>	<b>18.000</b>
Varebeholdninger		200.000	200.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		180.786	147.380
Igangværende arbejder for fremmed regning		4.803	4.398
Andre tilgodehavender		160.559	105.235
Periodeafgrænsningsposter		44.366	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>390.513</b>	<b>257.012</b>
Likvide beholdninger		4.681	1.666
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>4.681</b>	<b>1.666</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>595.194</b>	<b>458.678</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>613.194</b>	<b>476.678</b>

## Balance 31. december

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		DKK	DKK
<b>Passiver</b>			
Kapitalkonto Tandlæge Anne Mette Allermann ApS	5	-76.792	19.010
Kapitalkonto Tandlæge Dorthe Lange-Kornbak ApS	6	-64.237	49.418
Kapitalkonto Tandlæge Mads Gaardmand ApS	7	-83.307	-44.471
<b>Kapitalkonti i alt</b>		<u><b>-224.335</b></u>	<u><b>23.957</b></u>
Gæld til pengeinstitutter		448.573	70.354
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.553	4.515
Leverandører af varer og tjenesteydelser		241.043	255.427
Anden gæld		145.360	122.425
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>837.530</b></u>	<u><b>452.721</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>837.530</b></u>	<u><b>452.721</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>613.194</b></u>	<u><b>476.678</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægeklinik samt hermed beslægtede aktiviteter.

2	Personaleomkostninger	2016	2015
	Gager og lønninger	1.615.495	1.372.638
	Pensioner	158.094	116.348
	Andre omkostninger til social sikring	57.849	57.989
	Øvrige personaleomkostninger	30.896	21.758
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.862.335</b>	<b>1.568.733</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 8,8, sidste år 8,4.

3	Finansielle indtægter	2016	2015
	Øvrige finansielle indtægter	919	1.357
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>919</b>	<b>1.357</b>

4	Finansielle omkostninger	2016	2015
	Øvrige finansielle omkostninger	13.550	15.146
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>13.550</b>	<b>15.146</b>

5	Kapitalkonto Tandlæge Anne Mette Allermann ApS	2016	2015
	Kapitalkonto, primo	19.010	-19.452
	Udligning	-109.010	0
	Overført resultat	883.149	882.365
	Andel af tilgang fra I/S	-12.500	-12.914
	Hævninger	-495.784	-531.452
	Udbetalt/indbetalt aconto	-361.656	-299.537
	<b>Kapitalkonto Tandlæge Anne Mette Allermann ApS i alt</b>	<b>-76.792</b>	<b>19.010</b>

## Noter til årsrapporten

6	<b>Kapitalkonto Tandlæge Dorthe Lange-Kornbak ApS</b>	2016	2015
	Kapitalkonto, primo	49.418	-70.777
	Udligning	-139.418	0
	Overført resultat	889.944	908.831
	Andel af tilgang fra I/S	-12.500	-12.914
	Hævninger	-496.681	-514.520
	Udbetalt/indbetalt aconto	-355.000	-261.202
	<b>Kapitalkonto Tandlæge Dorthe Lange-Kornbak ApS i alt</b>	<b>-64.237</b>	<b>49.418</b>
		<hr/>	<hr/>
7	<b>Kapitalkonto Tandlæge Mads Gaardmand ApS</b>	2016	2015
	Kapitalkonto, primo	-44.471	-182.739
	Udligning	-45.529	0
	Overført resultat	848.652	822.853
	Andel af tilgang fra I/S	-12.500	-12.914
	Hævninger	-495.784	-506.571
	Udbetalt/indbetalt aconto	-333.675	-165.099
	<b>Kapitalkonto Tandlæge Mads Gaardmand ApS i alt</b>	<b>-83.307</b>	<b>-44.471</b>
		<hr/>	<hr/>