

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

CVR-nr. 28 32 84 94

Årsrapport for
1. januar 2015 - 31. december 2015
(Selskabets 12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24 / 2 2016

Dirigent



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 24. februar 2016

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 2015 - 31. december 2015 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 24. februar 2016

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065



Kai Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet:

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

CVR nr.: 28 32 84 94

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Anne Mette Allermann
Dorthe Lange-Kornbak
Mads Gaardmand

Revisor:

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

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 er resultatopgørelsens øverste poster sammendraget 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.

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 rentekomkostninger, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger indgår med et fast beløb.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

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

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		4.196.570	3.169.649
Personaleomkostninger	1	<u>1.568.733</u>	<u>1.553.333</u>
Resultat af primær drift		2.627.837	1.616.317
Finansielle indtægter	2	1.357	1.971
Finansielle omkostninger	3	<u>15.146</u>	<u>34.664</u>
Årets resultat		<u>2.614.048</u>	<u>1.583.623</u>
Resultatdisponering			
Tandlæge Anne Mette Allermann ApS		882.365	498.819
Tandlæge Dorthe Lange-Kornbak ApS		908.831	596.219
Tandlæge Mads Gaardmand ApS		<u>822.853</u>	<u>488.585</u>
I alt		<u>2.614.048</u>	<u>1.583.623</u>

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		DKK	DKK
Aktiver			
Deposita		18.000	18.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.000	18.000
Anlægsaktiver i alt		18.000	18.000
Varebeholdninger		200.000	210.779
Varebeholdninger i alt		200.000	210.779
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		147.380	163.730
Igangværende arbejder for fremmed regning		4.398	4.003
Andre tilgodehavender		105.235	39.785
Tilgodehavender i alt		257.012	207.517
Likvide beholdninger		1.666	6.218
Likvide beholdninger i alt		1.666	6.218
Omsætningsaktiver i alt		458.678	424.514
Aktiver i alt		476.678	442.514

Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Passiver			
Kapitalkonto Tandlæge Anne Mette Allermann ApS	4	19.010	-19.452
Kapitalkonto Tandlæge Dorthe Lange-Kornbak ApS	5	49.418	-70.777
Kapitalkonto Tandlæge Mads Gaardmand ApS	6	-44.471	-182.739
Kapitalkonti i alt		23.957	-272.967
Gæld til pengeinstitutter		70.354	370.933
Modtagne forudbetalinger fra kunder		4.515	11.158
Leverandører af varer og tjenesteydelser		255.427	156.127
Anden gæld		122.425	177.264
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		452.721	715.481
Gældsforpligtelser i alt		452.721	715.481
Passiver i alt		476.678	442.514

Noter til årsrapporten

Selskabets aktivitet og økonomiske udvikling

Virksomhedens hovedaktivitet er drift af tandlægeklinik samt hermed beslægtede aktiviteter.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har levet op til forventningerne og anses for tilfredsstillende.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke virksomhedens finansielle stilling væsentligt.

1	Personaleomkostninger	2015	2014
	Gager og lønninger	1.372.638	1.338.368
	Pensioner	116.348	127.729
	Andre omkostninger til social sikring	57.989	62.858
	Øvrige personaleomkostninger	21.758	24.377
	Personaleomkostninger i alt	1.568.733	1.553.333
2	Finansielle indtægter	2015	2014
	Øvrige finansielle indtægter	1.357	1.971
	Finansielle indtægter i alt	1.357	1.971
3	Finansielle omkostninger	2015	2014
	Øvrige finansielle omkostninger	15.146	34.664
	Finansielle omkostninger i alt	15.146	34.664
4	Kapitalkonto Tandlæge Anne Mette Allermann ApS	2015	2014
	Kapitalkonto, primo	-19.452	-194.620
	Overført resultat	882.365	498.819
	Andel af tilgang fra I/S	-12.914	-47.978
	Hævninger	-531.452	-556.293
	Udbetalt/indbetalt aconto	-299.537	280.620
	Kapitalkonto Tandlæge Anne Mette Allermann ApS i alt	19.010	-19.452

Noter til årsrapporten

5	Kapitalkonto Tandlæge Dorthe Lange-Kornbak ApS	2015	2014
	Kapitalkonto, primo	-70.777	-137.443
	Overført resultat	908.831	596.219
	Andel af tilgang fra I/S	-12.914	-47.978
	Hævninger	-514.520	-555.016
	Udbetalt/indbetalt aconto	-261.202	73.442
	Kapitalkonto Tandlæge Dorthe Lange-Kornbak ApS i alt	49.418	-70.777
6	Kapitalkonto Tandlæge Mads Gaardmand ApS	2015	2014
	Kapitalkonto, primo	-182.739	81.167
	Overført resultat	822.853	488.585
	Andel af tilgang fra I/S	-12.914	-47.978
	Hævninger	-506.571	-490.513
	Udbetalt/indbetalt aconto	-165.099	-214.000
	Kapitalkonto Tandlæge Mads Gaardmand ApS i alt	-44.471	-182.739