Tandlæge Ulrik Thomsen ApS

Stationspladsen 10

4690 Haslev

CVR-nr. 30238664

Årsrapport for 2016/17

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23-11-2017

_____

Ulrik Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 for Tandlæge Ulrik Thomsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 23-11-2017

Direktion

Ulrik Heide Thomsen
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tandlæge Ulrik Thomsen ApS Stationspladsen 10 4690 Haslev
CVR-nr.	30238664
Regnskabsår	01-07-2016 - 30-06-2017
Direktion	Ulrik Heide Thomsen , Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af tandlægevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. 604.564, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 11.396.512, og en egenkapital på kr. 7.728.506.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold
Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse
Det interne regnskab for Tandlæge Ulrik Thomsen ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta
Det interne regnskab er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling
Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab
Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre driftsindtægter og -omkostninger
Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Administrationsomkostninger
I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver
Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	20 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Goodwill afskrives over den forventede økonomiske levetid.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

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

Der foretages nedskrivningstest på goodwill, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill relaterer sig til. Goodwill nedskrives til det højeste af kapitalværdien og nettosalgsprisen for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill knytter sig til (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver
Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med

Anvendt regnskabspraksis

nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver
Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen.

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital
Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser
Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		**-151.306**	**-147.454**
Personaleomkostninger	1	-723.269	-721.620
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-144.600	-146.600
Driftsresultat		**-1.019.175**	**-1.015.674**
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		2.545.366	1.978.323
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		176.482	166.622
Andre finansielle indtægter		0	4.450
Finansielle omkostninger		-928.423	-768.560
Resultat før skat		**774.250**	**365.161**
Skat af årets resultat		-169.686	-80.322
Årets resultat		**604.564**	**284.839**
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	50.600
Overført resultat		552.864	234.239
Resultatdisponering		**604.564**	**284.839**

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Goodwill		52.250	57.750
Immaterielle anlægsaktiver		**52.250**	**57.750**
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		471.522	591.463
Indretning af lejede lokaler		62.265	81.424
Materielle anlægsaktiver		**533.787**	**672.887**
Deposita		21.600	21.600
Finansielle anlægsaktiver		**21.600**	**21.600**
Anlægsaktiver		**607.637**	**752.237**
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		872.801	817.435
Tilgodehavender		**872.801**	**817.435**
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.686.972	8.136.273
Værdipapirer og kapitalandele		**8.686.972**	**8.136.273**
Likvide beholdninger		**1.229.102**	**818.266**
Omsætningsaktiver		**10.788.875**	**9.771.974**
Aktiver		**11.396.512**	**10.524.211**

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		7.551.806	6.998.942
Udbytte for regnskabsåret		51.700	50.600
Egenkapital		**7.728.506**	**7.174.542**
Hensættelser til udskudt skat		70.644	83.844
Hensatte forpligtelser		**70.644**	**83.844**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000	25.000
Selskabsskat		166.024	158.329
Anden gæld		3.406.338	3.082.496
Kortfristede gældsforpligtelser		**3.597.362**	**3.265.825**
Gældsforpligtelser		**3.597.362**	**3.265.825**
Passiver		**11.396.512**	**10.524.211**
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	478.284	481.804
Pensioner	156.493	156.098
Andre omkostninger til social sikring	-5.625	8.438
Andre personaleomkostninger	94.117	75.280
	723.269	**721.620**
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	3

2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet hæfter for gæld i Tandlægerne Stationspladsen I/S. Der er ikke yderligere sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.