

---

# ***Tandlægehuset Sønderborg I/S***

Ringgade 168, 1. sal, 6400 Sønderborg

## **Årsrapport for 2018**

---

CVR-nr. 30 34 85 59

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på virksomhe-  
dens ordinære generalfor-  
samling den 26/3 2019

Lene Vestergaard  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

## **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

# Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Sønderborg, den 26. marts 2019

## Direktion

Birgitte Uebel

Mette Spile

Lene Vestergaard

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til interessenterne i Tandlægehuset Sønderborg I/S

## Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tandlægehuset Sønderborg I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Trekantområdet, den 26. marts 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Arne Kristensen

statsautoriseret revisor

mne18619

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

Tandlægehuset Sønderborg I/S  
Ringgade 168, 1. sal  
6400 Sønderborg

Telefon: 74 42 41 63

CVR-nr.: 30 34 85 59

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 6. marts 2007

Regnskabsår: 12. regnskabsår

Hjemstedskommune: Danmark

## Direktion

Birgitte Uebel  
Mette Spile  
Lene Vestergaard

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

## Pengeinstitut

Jyske Bank  
Perlegade 81 A  
6400 Sønderborg

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>9.073.251</b>	<b>10.082.075</b>
Personaleomkostninger	2	-6.662.964	-6.282.173
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.410.287</b>	<b>3.799.902</b>
Finansielle indtægter		20.761	18.072
Finansielle omkostninger		-7.207	-7.829
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.423.841</b>	<b>3.810.145</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>2.423.841</b>	<b>3.810.145</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		2.423.841	3.810.145
		<b>2.423.841</b>	<b>3.810.145</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Deposita		29.811	29.811
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>29.811</b>	<b>29.811</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>29.811</b>	<b>29.811</b>
Varebeholdninger		50.000	50.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		354.927	493.082
Andre tilgodehavender		79.862	124.526
Periodeafgrænsningsposter		10.989	85.090
<b>Tilgodehavender</b>		<b>445.778</b>	<b>702.698</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>908.513</b>	<b>1.305.586</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.404.291</b>	<b>2.058.284</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.434.102</b>	<b>2.088.095</b>



## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Overført resultat		348.816	942.145
<b>Egenkapital</b>	3	<b>348.816</b>	<b>942.145</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		222.427	240.807
Anden gæld		862.859	905.143
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>1.085.286</b>	<b>1.145.950</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.085.286</b>	<b>1.145.950</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.434.102</b>	<b>2.088.095</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Anvendt regnskabspraksis	5		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Interessentskabets hovedaktivitet er at drive tandlægevirksomhed.

## 2 Personaleomkostninger

	2018 DKK	2017 DKK
Lønninger	5.341.477	5.315.230
Pensioner	630.430	255.351
Andre omkostninger til social sikring	174.828	141.416
Andre personaleomkostninger	516.229	570.176
	<b>6.662.964</b>	<b>6.282.173</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>13</b>	<b>13</b>

## 3 Kapitalkonto

	Overført resultat DKK	I alt DKK
Kapitalkonto 1. januar	942.145	942.145
Årets hævninger	-3.017.170	-3.017.170
Årets resultat	2.423.841	2.423.841
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>348.816</b>	<b>348.816</b>

## 4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Leje- og leasingforpligtelser

Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 mdr.	378.500	372.500
---	---------	---------

### Kautions- og garantiforpligtelser

Interessentskabet har overfor udlejer stillet en husleje garanti/betalingsgaranti på DKK 87.300.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægehuset Sønderborg I/S for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt behandlingen har fundet sted inden årets udgang.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler og salg samt kontorhold mv.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### 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.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter huslejedeposita.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger er indregnet til en konstant værdi i årsrapporten, da beholdningen varierer ubetydeligt med hensyn til omfang, værdi og sammensætning

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringer, kontingenter m.v.

### Finansielle gældsforpligtelser

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