



Tandlægeselskabet Steen Skov ApS

Peter Bangs Vej 53, 2000 Frederiksberg C

(CVR.nr. 30 60 92 39)

Årsrapport for 2015

9. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 5. juli 2016

Som dirigent

I den

Steen Skov

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens påtegning	2
Ledelsens årsberetning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendte regnskabsprincipper	5
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31. december 2015	7 - 8
Noter	9 - 10

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen for Tandlægeselskabet Steen Skov ApS aflægger hermed årsregnskab for 2015, der er selskabets 9. regnskabsår.

Den af mig udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 5. juli 2016

I direktionen:

Steen Skov

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet omfatter praktiserende tandlægevirksomhed.

I regnskabsåret har klinikken gennemgået en større renovering samt udvidelse. Antallet af behandlingsrum er forøget med 2, således der samlet er 5 behandlingsrum. Yderligere er klinikken udvidet med specielt radiologisk udstyr (CBCT-skanner).

Resultatet betragtes som tilfredsstillende ud fra påvirkningen af klinikkens drift ved de forskellige byggeopgaver, som renoveringen har betydet.

		2014 i t.kr.
Selskabets hovedtal for året		
Årets resultat er opgjort til kr.	98.148	-398
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr.	3.361.228	2.553
og en egenkapital på kr.	107.811	10

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Resultatet for 2016 forventes at blive positivt.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Tandlægeselskabet Steen Skov ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har opstillet det af ledelsen aflagte årsregnskab 2015 for Tandlægeselskabet Steen Skov ApS, omfattende anvendte regnskabsprincipper, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med International Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med International Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

København, den 5. juli 2016

Revisionsfirmaet Tommy Jensen godkendt revisionsanpartsselskab (CVR.nr. 20082097)



Tommy Jensen
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	Tandlægeselskabet Steen Skov ApS Peter Bangs Vej 53, 2000 Frederiksberg C
Telefon:	38 86 18 00
Site:	www.teamskov.dk
Mail:	reception@teamskov.dk
CVR.nr.	30 60 92 39
Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Stiftelsesdato:	12. juni 2007
Hjemstedskommune:	Frederiksberg
Direktion med bestemmende indflydelse:	Tandlæge Steen Skov Skt. Annæ Plads 9, 1250 København K
Bank:	Nykredit Bank

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen ved udførsel af praktiserende tandlægevirksomhed m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Vareforbrug omfatter omkostninger, herunder varekøb, fremmed arbejde, samt omkostninger der afholdes direkte eller indirekte for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger der er afholdt til administration, distribution og markedsføring.

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes økonomiske levetid for selskabet over følgende perioder:

Goodwill	10 år
Indretning af lokaler	8 år
Inventar	4 år

Anskaffelser under kr. 12.800 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

SKATTER

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat/ skatteaktiv, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabs og skatteregnskabs bogførte værdi.

I balancen er herefter afsat skatteaktiv eller beregnet skyldig skat, samt beløb hensat til udskudt skat.

IMMATERIELLE OG MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anlægsnoten er bibeholdt i årsregnskabet af informative årsager.

IGANGVÆRENDE ARBEJDER OG VARELAGER

Igangværende arbejder og varelager er indmålt til laveste værdi af salgs- eller kostpris.

TILGODEHAVENDER, LIKVIDER OG GÆLD

Tilgodehavender, likvider samt gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015

Note		2014 i t.kr.
	BRUTTORESULTAT	2.466.127
1	Personaleomkostninger	<u>1.938.686</u>
	RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	527.441
2	Afskrivninger	<u>252.221</u>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	275.220
	Finansielle indtægter	46.780
	Finansielle omkostninger	<u>109.352</u>
	RESULTAT FØR SKAT	212.648
5	Skat af årets resultat	<u>-114.500</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>98.148</u>
Der disponeres således:		
	Udbytte	0
	Overført til næste år	<u>98.148</u>
	DISPONERET	<u>98.148</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

Note		2014 i t.kr.	
	Indretning af lejede lokaler	1.867.189	50
	Goodwill	164.140	328
2	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	2.031.329	378
	Driftsmidler	417.973	188
3	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	417.973	188
	Deposita	116.445	52
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	116.445	52
	ANLÆGSAKTIVER	2.565.747	618
	VAREBEHOLDNING	360.000	360
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	200.032	121
	Igangværende arbejder	225.700	336
5	Selskabsskat	0	0
4	Tilgodehavende hos selskabsdeltager	0	1.070
	Andre tilgodehavender	9.749	48
	TILGODEHAVENDER	435.481	1.575
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	0	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	795.481	1.935
	AKTIVER I ALT	3.361.228	2.553

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

Note		2014 i t.kr.
SELSKABSKAPITAL	1.025.259	1.025
Overført til næste år	-917.448	-1.015
6 EGENKAPITAL	107.811	10
5 Eventualskat	102.500	-12
HENSÆTTELSER	102.500	-12
Gæld til kreditinstitutter	815.947	815
Leverandører af varer og tjenesteydelser	422.240	148
Anden gæld	1.912.731	1.592
GÆLD I ALT	3.150.918	2.555
PASSIVER I ALT	3.361.228	2.553

Leasingforpligtelse andrager maks. kr. 559.000

NOTER

<u>1. PERSONALEOMKOSTNINGER</u>	2014 i t.kr.	
Lønninger og vederlag	2.207.873	2.742
Pension	275.699	266
Sociale omkostninger	48.908	41
Regulering af ferieforpligtelser	25.800	0
Refusioner	-619.595	-624
PERSONALEOMKOSTNINGER	1.938.686	2.425

Der er ikke udbetalt og/eller beregnet tantieme.

<u>2. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</u>	Lokale indretning	Goodwill
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	245.700	1.641.400
Tilgang/afgang til kostpris	1.841.619	0
SAMLET ANSKAFFELSESSUM PR. 31. DECEMBER 2015	2.087.319	1.641.400
Afskrivninger pr. 1. januar 2015	195.560	1.313.120
Afskrivninger 2015	24.570	164.140
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER 2015	220.130	1.477.260
BOGFØRT VÆRDI PR. 31. DECEMBER 2015	1.867.189	164.140

Til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitut er der stillet virksomhedspant for t.kr. 1.800 i selskabets anlægsaktiver.

<u>3. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</u>	Driftsmidler
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	506.021
Tilgang/afgang til kostpris	293.961
SAMLET ANSKAFFELSESSUM PR. 31. DECEMBER 2015	799.982
Afskrivninger pr. 1. januar 2015	318.498
Afskrivninger 2015	63.511
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER 2015	382.009
BOGFØRT VÆRDI PR. 31. DECEMBER 2015	417.973

Til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitut er der stillet virksomhedspant for t.kr. 1.800 i selskabets anlægsaktiver.

NOTER

4. LÅN TIL SELSKABSDELTAER

Der har i regnskabsåret, i strid med selskabslovens bestemmelser, været ydet lån til selskabsdeltager. Lånet er forrentet med 10,2% p.a. Lånet er indfriet i regnskabsåret 2015.

5. SKATTER

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat.

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabs og skatteregnskabs bogførte værdi.

<u>6.EGENKAPITAL</u>	SELSKABS- KAPITAL	OVERFØRT NÆSTE ÅR
Overført fra tidligere år	1.025.259	-1.015.596
Årets resultat	0	98.148
SALDO PR. 31. DECEMBER 2015	1.025.259	-917.448

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Selskabskapitalen er uændret i de sidste 5 år.

Mere end 50% af selskabets egenkapital er tabt. Selskabet har fremlagt plan for reetableringen af egenkapitalen på afholdt generalforsamling. Det er ledelsens forventning at egenkapitalen vil blive reetableret via den fremtidige drift.