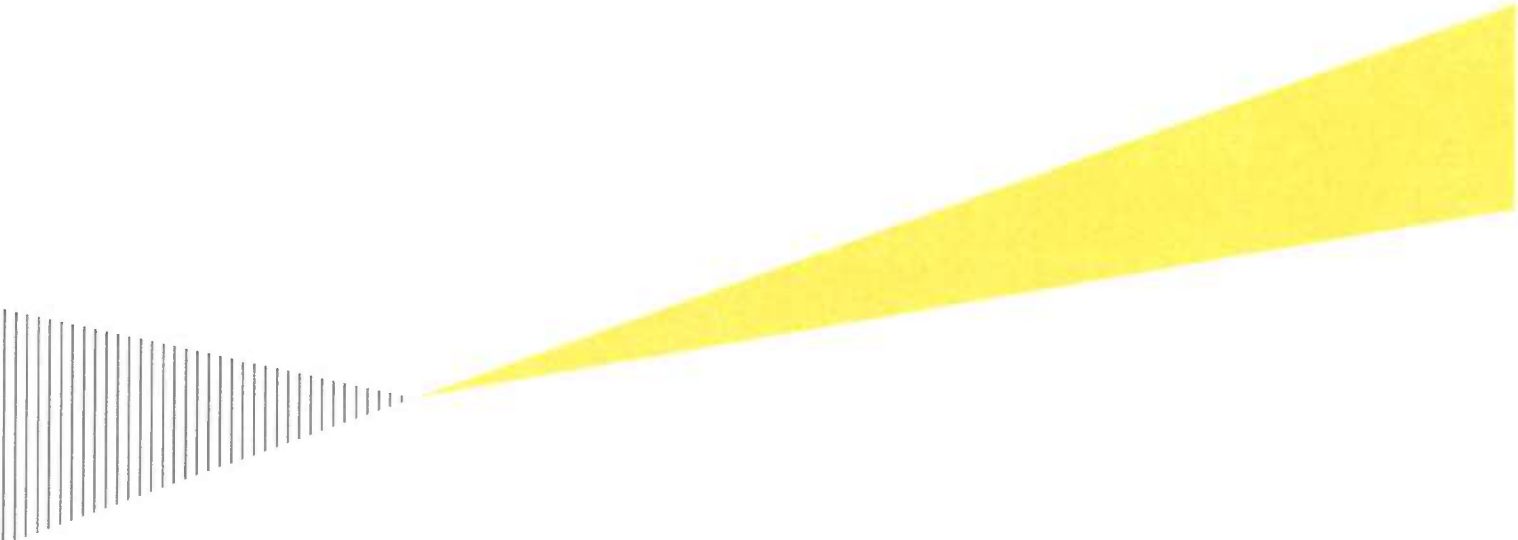


Tandlægeklinikken Mona Thygesen ApS

Toftedgårds Allè 30, 2500 Valby

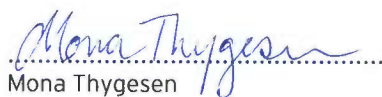
CVR-nr. 31 85 63 61



Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27. januar 2016

Som dirigent:


Mona Thygesen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Personaleomkostninger	12
Skat af årets resultat	12
Immaterielle anlægsaktiver	12
Materielle anlægsaktiver	13
Anpartskapital	13
Sikkerhedsstillelser	13

Oplysninger om selskabet

Navn	Tandlægeklinikken Mona Thygesen ApS
Adresse, postnr., by	Toftegårds Allè 30, 2500 Valby
CVR-nr.	31 85 63 61
Stiftet	22. december 2008
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Mona Elmholdt Thygesen, Tandlæge
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, Postboks 371, 6701 Esbjerg
Bankforbindelse	Handelsbanken Bredgade 10, 6920 Videbæk

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tandlægevirksomhed og virksomhed, der er forbundet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på tkr. 263 mod tkr. 220 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på tkr. 774. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Selskabet forventer ligeledes et positivt resultat i 2016.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Tandlægeklinikken Mona Thygesen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

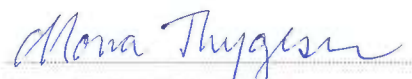
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. januar 2016

Direktionen:



Mona Elmholdt Thygesen
Tandlæge

Til ledelsen i Tandlægeklinikken Mona Thygesen ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tandlægeklinikken Mona Thygesen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt 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.

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

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

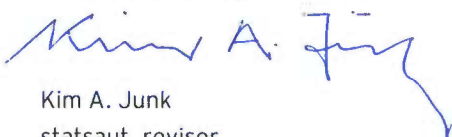
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 27. januar 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kim A. Junk
statsaut. revisor



Lars Stagaard Jensen
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat	3.545.991	3.472.023
2 Personaleomkostninger	-2.829.467	-2.795.747
Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	-367.363	-383.556
Resultat af primær drift	349.161	292.720
Finansielle indtægter	1.500	0
Finansielle omkostninger	-2.742	-1.718
Resultat før skat	347.919	291.002
3 Skat af årets resultat	-84.308	-70.788
Årets resultat	263.611	220.214
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	101.200	99.800
Overført resultat	162.411	120.414
	263.611	220.214

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Goodwill	0	285.710
4 Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>285.710</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	220.162	282.820
5 Materielle anlægsaktiver	<u>220.162</u>	<u>282.820</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>220.162</u>	<u>568.530</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	15.000	25.000
Varebeholdninger	<u>15.000</u>	<u>25.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	194.147	133.930
Igangværende arbejder for fremmed regning	81.329	16.197
Udsudte skatteaktiver	27.450	32.800
Andre tilgodehavender	50.131	67.912
Tilgodehavender	<u>353.057</u>	<u>250.839</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	106.370	132.477
Værdipapirer og kapitalandele	<u>106.370</u>	<u>132.477</u>
Likvide beholdninger	<u>612.644</u>	<u>172.667</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.087.071</u>	<u>580.983</u>
Aktiver i alt	<u>1.307.233</u>	<u>1.149.513</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Anparts kapital	125.000	125.000
Overført resultat	548.094	385.683
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
Egenkapital i alt	<u>774.294</u>	<u>610.483</u>
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	21.819	12.569
Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.295	32.433
Anden gæld	<u>469.825</u>	<u>494.028</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>532.939</u>	<u>539.030</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>532.939</u>	<u>539.030</u>
Passiver i alt	<u>1.307.233</u>	<u>1.149.513</u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	385.683	99.800	610.483
Betalt udbytte			-99.800	-99.800
Årets resultat, jf. resultatdisponering		162.411	101.200	263.611
Egenkapital pr. 31/12 2015	125.000	548.094	101.200	774.294

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægeklinikken Mona Thygesen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 regskabspost nedenfor.

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 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.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og andel i driftsudgifter for klinikfællesskab.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastsættes på baggrund af en vurdering af bl.a. den overtagne virksomheds karakter, indtjening, markedsposition, branchens stabilitet og afhængighed af nøg- lemedarbejdere.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Den vurderede brugstid for immaterielle anlægsaktiver udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Goodwill	7

Afskrivningsperioden for immaterielle aktiver overstiger 5 år, fordi en brugstid på 7 år vurderes at give et mere retvisende billede.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af ydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger.

Værdien af igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer, og som forpligtelser når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Indestående i klinikfællesskab måles til andel i indre værdi

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
2. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	2.395.941	2.444.873
Pensioner	413.495	329.749
Andre omkostninger til social sikring	<u>20.031</u>	<u>21.125</u>
	<u>2.829.467</u>	<u>2.795.747</u>
3. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	78.958	66.588
Årets regulering af udskudt skat	<u>5.350</u>	<u>4.200</u>
	<u>84.308</u>	<u>70.788</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris		
Saldo pr. 1/1 2015		<u>2.000.000</u>
Kostpris pr. 31/12 2015		<u>2.000.000</u>
Af- og nedskrivninger		
Saldo pr. 1/1 2015		1.714.290
Årets afskrivninger		<u>285.710</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015		<u>2.000.000</u>

5. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2015	1.132.759
Tilgang i årets løb	<u>18.995</u>
Kostpris pr. 31/12 2015	<u>1.151.754</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2015	849.939
Årets afskrivninger	<u>81.653</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>931.592</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015	<u><u>220.162</u></u>

	<u>31/12 2015 kr.</u>	<u>31/12 2014 kr.</u>
6. Anpartskapital		
Anpartskapitalen kr. 125.000, sammensættes således:		
125 anpart(er) a kr. 1.000,00	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 125.000 de seneste 5 år.

7. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke herudover stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2015.

Selskabet hæfter som deltager i Tandlægerne ved Valby Station I/S for interessentskabets forpligtelser. Interessentskabets aktiver udgør 441 tkr. og forpligtelser 108 tkr. pr. 31. december 2015.