

Tandlægerne Algade 86 I/S
Algade 86
4760 Vordingborg

CVR-nr. 32 32 92 92

Årsrapport for
1. januar 2015 - 31. december 2015
(Selskabets 6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 14/6 2016

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for Tandlægerne Algade 86 I/S. Årsregnskabet omfatter ikke de private indkomst- og formueforhold.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vorn opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet. De private eventualforpligtelser og pantsætninger indgår ikke i årsregnskabet.

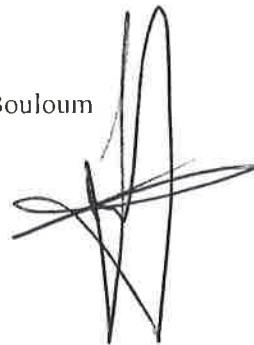
Vordingborg, den 17. maj 2016

Indehavere:

Delia Holmberg

A long, flowing handwritten signature in black ink, starting with a large loop and ending in a long horizontal tail.

Alli Bouloum

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sharp, intersecting lines.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandlægerne Algade 86 I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægerne Algade 86 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 17. maj 2016

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065



Kai Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Virksomhedens navn:

Tandlægerne Algade 86 I/S
Algade 86
4760 Vordingborg

CVR nr. : 32 32 92 92

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Ejere:

Tandlæge Holmberg ApS
Tandlæge Alli Bouloum ApS

Revisor:

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Tandlægerne Algade 86 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 renteomkostninger 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 nominel 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		6.732.125	5.547.357
Personaleomkostninger	1	<u>2.996.373</u>	<u>2.982.978</u>
Resultat før finansielle poster		3.735.752	2.564.379
Finansielle indtægter	2	19.535	14.399
Finansielle omkostninger	3	<u>32.744</u>	<u>52.298</u>
Årets resultat		<u>3.722.543</u>	<u>2.526.480</u>
Resultatdisponering			
Resultatandel Tdl. Delia Holmberg ApS		1.748.680	1.224.284
Resultatandel Tdl. Alli Bouloum ApS		<u>1.973.863</u>	<u>1.302.196</u>
I alt		<u>3.722.543</u>	<u>2.526.480</u>

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		DKK	DKK
Aktiver			
Deposita		29.095	29.095
Finansielle anlægsaktiver i alt		29.095	29.095
Anlægsaktiver i alt		29.095	29.095
Varebeholdninger		200.000	200.000
Varebeholdninger i alt		200.000	200.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		913.795	496.945
Igangværende arbejder for fremmed regning		40.669	4.015
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		374.535	225.058
Andre tilgodehavender		112.000	0
Tilgodehavender i alt		1.440.999	726.018
Likvide beholdninger		24.244	4.261
Likvide beholdninger i alt		24.244	4.261
Omsætningsaktiver i alt		1.665.243	930.279
Aktiver i alt		1.694.338	959.374

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		DKK	DKK
Passiver			
Kapitalkonto Tdl. Delia Holmberg ApS	4	-300.127	-575.491
Kapitalkonto Tdl. Alli Bouloum ApS	5	-93.631	-418.910
Egenkapital i alt		-393.758	-994.401
Gæld til pengeinstitutter		852.278	1.400.184
Modtagne forudbetalinger fra kunder		87.580	18.184
Leverandører af varer og tjenesteydelser		343.543	131.943
Anden gæld		804.695	403.464
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.088.096	1.953.775
Gældsforpligtelser i alt		2.088.096	1.953.775
Passiver i alt		1.694.338	959.374

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	2.321.316	2.099.820
	Pensioner	356.780	327.932
	Andre omkostninger til social sikring	78.599	70.228
	Øvrige personaleomkostninger	239.678	484.998
	Personaleomkostninger i alt	2.996.373	2.982.978
2	Finansielle indtægter	2015	2014
	Øvrige finansielle indtægter	19.535	14.399
	Finansielle indtægter i alt	19.535	14.399
3	Finansielle omkostninger	2015	2014
	Øvrige finansielle omkostninger	32.744	52.298
	Finansielle omkostninger i alt	32.744	52.298
4	Kapitalkonto Tdl. Delia Holmberg ApS	2015	2014
	Egenkapital primo	-575.491	-113.456
	Årets bevægelser	-1.473.316	-1.686.319
	Andel af årets resultat	1.748.680	1.224.284
	Kapitalkonto Tdl. Delia Holmberg ApS i alt	-300.127	-575.491

Noter til årsrapporten

5	Kapitalkonto Tdl. Alli Bouloum ApS	2015	2014
	Egenkapital, primo	-418.910	-241.775
	Årets bevægelser	-1.648.584	-1.479.331
	Andel af årets resultat	<u>1.973.863</u>	<u>1.302.196</u>
	Kapitalkonto Tdl. Alli Bouloum ApS i alt	<u>-93.631</u>	<u>-418.910</u>