

Tandlægerne Svendehjemmet I/S
Slotsgade 2
8700 Horsens

CVR-nr. 33 16 52 42

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016
(Selskabets 6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26 / 9 2016

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Interessenterne har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Tandlægerne Svendehjemmet I/S .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 26. september 2016

Interessenter:



Tandlæge Mikael Anker Madsen ApS



Tandlæge Henrik Dalhoff ApS

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til interessenterne i Tandlægerne Svendehjemmet I/S

Vi har revideret årsregnskabet for Tandlægerne Svendehjemmet I/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

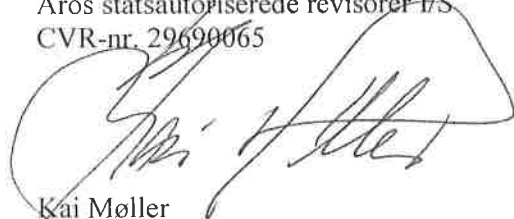
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 26. september 2016

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065



Kai Møller
statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden:

Tandlægerne Svendehjemmet I/S
Slotsgade 2
8700 Horsens

CVR nr. : 33 16 52 42

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Revisor:

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Tandlægerne Svendehjemmet 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.

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 rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat medregnes ikke i regnskabet, da interessentskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer 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. juli - 30. juni

	Note	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Bruttofortjeneste		14.588.967	7.149.436
Personaleomkostninger	1	<u>8.875.702</u>	<u>3.772.062</u>
Resultat før afskrivninger		5.713.265	3.377.374
Afskrivninger		<u>0</u>	<u>183.320</u>
Resultat af primær drift		5.713.265	3.194.054
Finansielle indtægter	2	20.045	23.213
Finansielle omkostninger	3	<u>13.007</u>	<u>16.293</u>
Årets resultat		<u>5.720.303</u>	<u>3.200.974</u>
 Resultatdisponering			
Tandlæge Mikael Anker Madsen ApS		2.844.619	1.596.290
Tandlæge Henrik Dalhoff ApS		<u>2.875.684</u>	<u>1.604.684</u>
I alt		<u>5.720.303</u>	<u>3.200.974</u>

Balance 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		DKK	DKK
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		374	463
Finansielle anlægsaktiver i alt		374	463
Anlægsaktiver i alt		374	463
Varebeholdninger		60.000	60.000
Varebeholdninger i alt		60.000	60.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.063.695	418.206
Igangværende arbejder for fremmed regning		97.101	21.186
Periodeafgrænsningsposter		57.328	20.114
Tilgodehavender i alt		1.218.124	459.506
Likvide beholdninger		1.737.449	3.326
Likvide beholdninger i alt		1.737.449	3.326
Omsætningsaktiver i alt		3.015.572	522.832
Aktiver i alt		3.015.946	523.295

Balance 30. juni

	Note	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Passiver			
Egenkapital Tandlæge Mikael Anker Madsen ApS	4	684.110	-427.597
Egenkapital Tandlæge Henrik Dalhoff ApS	5	<u>681.320</u>	<u>-193.053</u>
Egenkapital i alt		<u>1.365.431</u>	<u>-620.649</u>
Gæld til pengeinstitutter		149.638	292.968
Leverandører af varer og tjenesteydelser		391.990	62.161
Anden gæld		<u>1.108.887</u>	<u>788.816</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.650.515</u>	<u>1.143.944</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.650.515</u>	<u>1.143.944</u>
Passiver i alt		<u>3.015.946</u>	<u>523.295</u>
Kontraktlige forpligtelser	6		

Noter til årsrapporten

Virksomhedens aktivitet og økonomiske udvikling

Virksomhedens hovedaktivitet er drift af tandlægeklinik samt hermed beslægtede aktiviteter.

Virksomhedens resultat og økonomiske udvikling har levet op til forventningerne og anses for tilfredsstillende.

Virksomheden har pr. 1/11 2015 købt en ekstra klinik, hvorfor aktiviteten i forhold til sidste år er steget betydeligt.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke virksomhedens finansielle stilling væsentligt.

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
	Gager og lønninger	7.394.437	2.944.616
	Pensioner	802.883	431.036
	Andre omkostninger til social sikring	143.937	103.158
	Øvrige personaleomkostninger	534.445	293.252
	Personaleomkostninger i alt	8.875.702	3.772.062
2	Finansielle indtægter	2015/16	2014/15
	Øvrige finansielle indtægter	20.045	23.213
	Finansielle indtægter i alt	20.045	23.213
3	Finansielle omkostninger	2015/16	2014/15
	Øvrige finansielle omkostninger	13.007	16.293
	Finansielle omkostninger i alt	13.007	16.293
4	Egenkapital Tandlæge Mikael Anker Madsen ApS	2015/16	2014/15
	Egenkapital, primo	-427.597	-267.928
	Overført resultat	2.844.619	1.596.290
	Hævninger	-1.732.912	-1.755.959
	Egenkapital Tandlæge Mikael Anker Madsen ApS i alt	684.110	-427.597

Noter til årsrapporten

5	Egenkapital Tandlæge Henrik Dalhoff ApS	2015/16	2014/15
	Egenkapital primo	-193.053	70.741
	Overført resultat	2.875.684	1.604.684
	Hævninger	-2.001.311	-1.868.477
	Egenkapital Tandlæge Henrik Dalhoff ApS i alt	681.320	-193.053

6 Kontraktlige forpligtelser

Lejeaftale

Interessentskabet har rindgået en huslejekontrakt med 12 måneders opsigelse svarende til en kontraktlig forpligtelse på DKK 320.000