

*Tandlægerne Palæcentret I/S  
Palægade 7  
1261 København K*

*CVR-nr: 34 71 02 28*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2016 - 30. september 2017*

*Penneo dokumentnøgle: HMTHZ-C2EFC-ES107-VQU6E-JKA00-50GN5*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13/3 2018

---

Marie Nielsen  
Dirigent

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

**Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Tandlægerne Palæcentret I/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 7/3 2018

#### **Direktion**

Tandplejerselskabet Lone Nielsen ApS

Tandlægeselskabet Marie Nielsen ApS

**Til den daglige ledelse i Tandlægerne Palæcentret I/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægerne Palæcentret I/S for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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, 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 Ethiske 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.

Frederiksberg, den 7/3 2018

TimeVision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr.: 38267132

Henning Jensen  
Registreret Revisor  
mne623

---

**Selskabet**                      Tandlægerne Palæcentret I/S  
Palægade 7  
1261 København K

CVR-nr.:                              34 71 02 28

**Direktion**                      Tandplejerselskabet Lone Nielsen ApS  
Tandlægeselskabet Marie Nielsen ApS

**Revisor**                        TimeVision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Falkoner Allé 1, 6.  
2000 Frederiksberg

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af tandlægevirksomhed.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for 01.10.16 – 30.09.17 udviser et resultat på kr. -21.586 mod t.kr. 46 for 01.10.15 – 30.09.16 og en egenkapital pr. 30.09.17 på kr. -129.687.

Ledelsen finder årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter, men årets resultat har været præget af manglende udlejning af lokaler, samt ekstra store omkostninger til vareforbrug. Resultatet for det kommende år forventes at blive positivt og egenkapitalen forventes reetableret inden for 2 til 3 år.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## GENERELT

Årsregnskabet for Tandlægerne Palæcentret I/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre drifts indtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt behandlingen er afslutte, og dette er sket inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter indtægter vedrørende udleje af ejendom.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

#### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>512.269</b>	<b>671.345</b>
1 Personaleomkostninger	-374.333	-456.343
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-81.229	-81.229
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>56.707</b>	<b>133.773</b>
Andre finansielle indtægter	0	-300
Andre finansielle omkostninger	-78.293	-87.597
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-21.586</b>	<b>45.876</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-21.586</b>	<b>45.876</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-21.586	45.876
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-21.586</b>	<b>45.876</b>

## AKTIVER

	2017 DKK	2016 DKK
Goodwill	154.512	235.741
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>154.512</b>	<b>235.741</b>
Deposita	259.679	194.646
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>259.679</b>	<b>194.646</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>414.191</b>	<b>430.387</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	5.186	0
Forudbetaling for varer	0	13.474
<b>Varebeholdninger</b>	<b>5.186</b>	<b>13.474</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	264.702	163.002
Andre tilgodehavender	0	6.905
<b>Tilgodehavender</b>	<b>264.702</b>	<b>169.907</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>5.046</b>	<b>7.571</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>274.934</b>	<b>190.952</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>689.125</b>	<b>621.339</b>

## PASSIVER

	2017 DKK	2016 DKK
Overført resultat	-129.687	-61.615
<b>2 EGENKAPITAL</b>	<b>-129.687</b>	<b>-61.615</b>
Kreditinstitutter	353.878	309.893
Modtagne forudbetalinger fra kunder	32.395	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	324.922	255.472
Anden gæld	107.617	117.589
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>818.812</b>	<b>682.954</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>818.812</b>	<b>682.954</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>689.125</b>	<b>621.339</b>
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	3	3
Lønninger	353.661	448.601
Andre omkostninger til social sikring	20.672	7.742
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>374.333</b>	<b>456.343</b>

	Primo	Overførsel	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>				
Overført resultat	-61.615	-46.486	-21.586	-129.687
	<b>-61.615</b>	<b>-46.486</b>	<b>-21.586</b>	<b>-129.687</b>

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Virksomheden har en huslejeforpligtelse på 8 mdr. husleje til en samlet værdi TDKK 280.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Marie Ann Nielsen

Direktionsmedlem

Serienummer: CVR:34694265-RID:66215320

IP: 62.199.42.116

2018-03-13 11:27:25Z

NEM ID 

## Lone Højbak

Direktionsmedlem

Serienummer: CVR:34710228-RID:10375863

IP: 62.199.42.116

2018-03-13 11:37:54Z

NEM ID 

## Henning Jensen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:16627207

IP: 87.116.31.253

2018-03-13 16:38:28Z

NEM ID 

## Lone Højbak

Dirigent

Serienummer: CVR:34710228-RID:10375863

IP: 62.199.42.116

2018-03-14 10:34:49Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HMTHZ-C2EFC-ES107-VQU6E-JKA00-50GN5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>