

Tandprotese Klinikken Holbæk ApS
Jernbaneplass 2, st. th.

4300 Holbæk

CVR-nr. 37034096

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

(Selskabets 3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

Edyta Jolanta Rasmussen Foss
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Tandprotese Klinikken Holbæk 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 29. maj 2019

Direktion

Edyta Jolanta Rasmussen
Foss

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandprotese Klinikken Holbæk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandprotese Klinikken Holbæk ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 opstilling 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.

Næstved, den 29. maj 2019

Revision Vadestedet
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 27433863

Leif Stolberg-Rohr Nørskov
Statsautoriseret revisor
ID: mne32117

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tandprotese Klinikken Holbæk ApS Jernbanepads 2, st. th. 4300 Holbæk
Telefon	61165675
CVR-nr.	37034096
Hjemsted	Holbæk
Regnskabsår	1. januar 2018 - 31. december 2018
Direktion	Edyta Jolanta Rasmussen Foss
Revisor	Revision Vadestedet Godkendt Revisionsaktieselskab Vadestedet 6 4700 Næstved CVR-nr.: 27433863
Pengeinstitut	Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at fremstille og sælge tandproteser og hertil relateret arbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 74.010, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 323.271, og en egenkapital på kr. 15.683.

Ledelsen forventer at egenkapitalen vil reetableres igen over en årrække via egenindtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Tandprotese Klinikken Holbæk ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb og ydelser med fradrag af rabatter med henblik på videresalg heraf.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salgsfremmende aktiviteter, autodrift, lokaler og administration mv.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter depositum og måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger samt indeståender på anfordringskonti i pengeinstitutter.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		333.054	205.839
Personaleomkostninger	1	-238.769	-202.081
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-19.225	-19.225
Driftsresultat		75.060	-15.467
Finansielle omkostninger		-1.050	-1.422
Resultat før skat		74.010	-16.889
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		74.010	-16.889
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		74.010	-16.889
		74.010	-16.889

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.025	36.125
Indretning af lejede lokaler		16.249	24.374
Materielle anlægsaktiver		41.274	60.499
Deposita		47.125	47.125
Finansielle anlægsaktiver		47.125	47.125
Anlægsaktiver		88.399	107.624
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.246	2.485
Andre tilgodehavender		3.590	0
Tilgodehavender		23.836	2.485
Likvide beholdninger		211.036	63.602
Omsætningsaktiver		234.872	66.087
Aktiver		323.271	173.711

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-34.317	-108.327
Egenkapital		15.683	-58.327
Leverandører af varer og tjenesteydelser		47.165	51.885
Gæld til tilknyttede virksomheder		138.992	62.325
Anden gæld		121.431	117.828
Kortfristede gældsforpligtelser		307.588	232.038
Gældsforpligtelser		307.588	232.038
Passiver		323.271	173.711
Usikkerhed ved indregning og måling	2		
Kontraktlige forpligtelser	3		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	224.653	199.507
Andre omkostninger til social sikring	6.237	2.272
Andre personaleomkostninger	7.879	302
	238.769	202.081
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har tabt 50% af virksomhedskapitalen. Selskabets ledelse forventer, at kapitalen kan reetableres via egen indtjening indenfor de kommende år.

For at ovenstående kan realiseres er selskabet afhængig af ekstern finansiering.

Selskabet har fået tilsagn fra den ultimative ejer om, at hun vil stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet, hvorfor ledelsen vurderer at forudsætningen for fortsat drift er opfyldt.

3. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejeaftale med en opsigelse på 6 måneder svarende til t. kr. 52.



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument."

NEM ID

Med CPR validering

Serienummer: PID:9208-2002-2-818985364383

Edyta Jolanta Rasmussen Foss
Direktion

IP: 77.241.137.189
14-06-2019 18:10

NEM ID

Serienummer: CVR:27433863-RID:95294437

Leif Stolberg-Rohr Nørskov
Revisor

IP: 195.191.142.128
15-06-2019 12:28

NEM ID

Med CPR validering

Serienummer: PID:9208-2002-2-818985364383

Edyta Jolanta Rasmussen Foss
Dirigent

IP: 83.143.121.69
15-06-2019 12:45

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt 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 verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen. Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

996 ekstern årsrapport 2018.pdf

Øvrige dokumenter i transaktionen

996 Forhandlingsprotokol 2018.pdf

996 intern årsrapport 2018.pdf

996 bilag til selvang 2018.pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 14 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2019-06-11 09:49 Underskriftsprocessen er startet
2019-06-11 09:49 En besked er sendt til Edyta Jolanta Rasmussen Foss (dmtand.kalundborg@gmail.com)
2019-06-14 07:22 En påmindelse blev sendt til dmtand.kalundborg@gmail.com
2019-06-14 18:05 Edyta Jolanta Rasmussen Foss er ved at identificere sig med NemID Private fra IP adresse 77.241.137.189
2019-06-14 18:07 Dokumentet blev åbnet af Edyta Jolanta Rasmussen Foss
2019-06-14 18:10 Edyta Jolanta Rasmussen Foss har underskrevet dokumentet 996 ekstern årsrapport 2018.pdf via Danish NemID private (PID: 9208-2002-2-818985364383)
2019-06-14 18:10 Alle dokumenter er underskrevet af Edyta Jolanta Rasmussen Foss
2019-06-15 12:28 Leif Stolberg-Rohr Nørskov har underskrevet dokumentet 996 ekstern årsrapport 2018.pdf via Danish NemID employee (Unique ID: CVR:27433863-RID:95294437)
2019-06-15 12:45 Edyta Jolanta Rasmussen Foss har underskrevet dokumentet 996 ekstern årsrapport 2018.pdf via Danish NemID private (PID: 9208-2002-2-818985364383)
2019-06-15 12:48 Alle dokumenter er underskrevet af Edyta Jolanta Rasmussen Foss

Visma Addo

Visma Consulting • Nørgaardsvej 32 • 2800 Kgs. Lyngby • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo