

Tandlægeholdingselskabet Niels Pade ApS
Skebyvej 26, Skeby
5450 Otterup

CVR-nr. 37 44 26 31

Årsrapport for
1. januar 2018 - 31. december 2018
(Selskabets 3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 14 / 6 - 2019

Dirigent

Niels Pade

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Tandlægeholdingselskabet Niels Pade ApS

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.

Selskabet har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 31. maj 2019

Direktion:

Niels Pade

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandlægeholdingselskabet Niels Pade ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægeholdingselskabet Niels Pade 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 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 31. maj 2019

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065

Morten Ballum Lind Birkebæk
statsautoriseret revisor
MNE 34278

Selskabsoplysninger

Selskabet: Tandlægeholdingselskabet Niels Pade ApS
Skebyvej 26, Skeby
5450 Otterup

CVR nr.: 37 44 26 31

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion: Niels Pade

Ejerforhold: Niels Pade, 100%

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Tandlægeholdingselskabet Niels Pade ApS 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

Gager og personaleomkostninger

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

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %

Nyanskaffelser med en forventet levetid på under et år omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

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

Depositum

Depositum måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsevnen med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

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>2018</u>	<u>2017</u>
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		-256.866	-421.395
Personaleomkostninger	1	663.972	1.048.922
Resultat før afskrivninger		-920.838	-1.470.318
Afskrivninger		193.888	92.047
Resultat af primær drift		-1.114.726	-1.562.365
Resultat af kapitalinteresser		2.489.208	2.474.738
Finansielle indtægter	2	13.676	13.060
Finansielle omkostninger	3	3.517	14.669
Resultat før skat		1.384.641	910.764
Skat af årets resultat	4	314.659	208.692
Årets resultat		1.069.982	702.072
Resultatdisponering			
Årets resultat		1.069.982	702.072
Overført fra tidligere år		1.255.487	553.414
Til disposition		2.325.469	1.255.487
Forslag til resultatdisponering			
Udlodning af udbytte		108.000	0
Overført til næste år		2.217.469	1.255.487
I alt		2.325.469	1.255.487

Balance 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>775.369</u>	<u>750.678</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>775.369</u>	<u>750.678</u>
Deposita		<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>793.369</u>	<u>768.678</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		117.207	32.096
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		328.298	80.873
Andre tilgodehavender		1.075.461	131.776
Tilgodehavende selskabsskat		195.732	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>188.843</u>	<u>288.250</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.905.540</u>	<u>532.996</u>
Likvide beholdninger		<u>281.794</u>	<u>705.507</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>281.794</u>	<u>705.507</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.187.334</u>	<u>1.238.503</u>
Aktiver i alt		<u>2.980.703</u>	<u>2.007.181</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		DKK	DKK
Passiver			
Virksomhedskapital	5	50.000	50.000
Forslag til udbytte	5	108.000	0
Overført overskud	5	<u>2.217.469</u>	<u>1.255.487</u>
Egenkapital i alt		<u>2.375.469</u>	<u>1.305.487</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>30.228</u>	<u>26.099</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>30.228</u>	<u>26.099</u>
Gæld til pengeinstitutter		0	2.456
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	17.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		227.049	190.537
Selskabsskat		228.530	190.718
Anden gæld		<u>99.427</u>	<u>274.884</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>575.006</u>	<u>675.595</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>575.006</u>	<u>675.595</u>
Passiver i alt		<u>2.980.703</u>	<u>2.007.181</u>
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	6		
Eventualposter	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger		2018	2017	
	Gager og lønninger		531.804	949.684	
	Andre omkostninger til social sikring		4.299	4.347	
	Øvrige personaleomkostninger		127.869	94.891	
	Personaleomkostninger i alt		663.972	1.048.922	
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1.				
2	Finansielle indtægter		2018	2017	
	Finansielle indtægter tilknyttede virksomheder		5.080	13.060	
	Finansielle indtægter associerede virksomheder		8.596	0	
	Finansielle indtægter i alt		13.676	13.060	
3	Finansielle omkostninger		2018	2017	
	Øvrige finansielle omkostninger		3.517	14.669	
	Finansielle omkostninger i alt		3.517	14.669	
4	Skat af årets resultat		2018	2017	
	Årets aktuelle skat		310.530	190.718	
	Årets udskudte skat		4.129	26.099	
	Regulering af tidl. års skat		0	-8.125	
	Skat af årets resultat i alt		314.659	208.692	
5	Egenkapital	Virksomheds-	Overført	Forslag til	Egenkapital i
		kapital	overskud	udbytte	alt
	Saldo primo	50.000	1.255.487	0	1.305.487
	Årets resultat	0	1.069.982	0	1.069.982
	Årets udbytte	0	-108.000	108.000	0
	Egenkapital ultimo	50.000	2.217.469	108.000	2.375.469

Noter til årsrapporten

6 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at virke som holdingselskab og derved at besidde kapitalandele samt hermed beslægtede aktiviteter.

7 Eventualposter

Hæftelser

Selskabet er interessent i Tandlægeselskabet Tandlægen.dk - Centrum Odense I/S samt Tandlægeselskabet Tandlægen.dk - Centrum Middelfart I/S og hæfter solidarisk og ubegrænset for interessentskabets forpligtelser.

De samlede aktiver i interessentskaberne udgør tkr. 4.854 på balancedagen, mens de samlede forpligtelser udgør tkr. 3.028 på balancedagen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Niels Pade

Som Direktion NEM ID
PID: 9208-2002-2-527465197740
Tidspunkt for underskrift: 15-06-2019 kl.: 09:34:54
Underskrevet med NemID

Morten Ballum Lind Birkebæk

Som Revisor NEM ID
RID: 54385333
Tidspunkt for underskrift: 16-06-2019 kl.: 09:39:42
Underskrevet med NemID

Niels Pade

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-527465197740
Tidspunkt for underskrift: 17-06-2019 kl.: 09:43:05
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 6fa3ca1dNIXs23043649

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.