

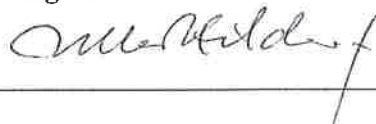
Tandlægerne Ulla Hildorf og Peter E. Hansen I/S
H.C. Ørsteds vej 38, 1. tv.
1879 Frederiksberg C

CVR-nr. 38 13 93 98

Årsrapport for
14. oktober 2016 - 31. december 2016
(Selskabets 1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 12/6 2017

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 14. oktober - 31. december	9
Balance 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Tandlægerne Ulla Hildorf og Peter E. Hansen 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 31. maj 2017

Direktion:

Ulla Hildorf

Peter E. Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandlægerne Ulla Hildorf og Peter E. Hansen I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægerne Ulla Hildorf og Peter E. Hansen I/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2017

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065


Villy Rabe Bech Moustén
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Tandlægerne Ulla Hildorf og Peter E. Hansen I/S H.C. Ørstedes vej 38, 1. tv. 1879 Frederiksberg C
	CVR nr.: 38 13 93 98
	Regnskabsår: 14.10 - 31.12
Direktion:	Ulla Hildorf Peter E. Hansen
Revisor:	Aros statsautoriserede revisorer I/S Værkmestergade 3, 4. sal 8000 Aarhus C

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Tandlægerne Ulla Hildorf og Peter E. Hansen I/S er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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 salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 14. oktober - 31. december

	Note	<u>2016</u> DKK
Bruttofortjeneste		3.951.350
Personaleomkostninger	2	<u>1.673.867</u>
Resultat før afskrivninger		2.277.484
Afskrivninger		<u>192.782</u>
Resultat af primær drift		2.084.702
Finansielle indtægter	3	2.000
Finansielle omkostninger	4	<u>13.795</u>
Resultat før skat		2.072.907
Årets resultat		2.072.907
Resultatdisponering		
Resultatandel Ulla Hildorf		962.927
Resultatandel Peter E. Hansen		<u>1.109.980</u>
I alt		2.072.907

Balance 31. december

	Note	<u>2016</u> DKK
Aktiver		
Varebeholdninger		<u>50.000</u>
Varebeholdninger i alt		<u>50.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		349.914
Andre tilgodehavender		<u>10.864</u>
Tilgodehavender i alt		<u>360.778</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>410.778</u>
Aktiver i alt		<u>410.778</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2016</u> DKK
Passiver		
Mellemregning Ulla Hildorf ApS	5	-78.352
Mellemregning Peter E. Hansen ApS	6	<u>321</u>
Mellemregning i alt	7	<u>-78.031</u>
Gæld til realkreditinstitutter	8	<u>0</u>
Langfristet gæld i alt		<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		38.813
Gæld til pengeinstitutter		98.857
Modtagne forudbetalinger fra kunder		50.854
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.448
Anden gæld		<u>234.836</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>488.809</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>488.809</u>
Passiver i alt		<u>410.778</u>

Noter til årsrapporten

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægeklinik samt hermed beslægtede aktiviteter.

2	Personaleomkostninger	2016
	Gager og lønninger	1.271.856
	Pensioner	155.218
	Andre omkostninger til social sikring	25.551
	Øvrige personaleomkostninger	221.242
	Personaleomkostninger i alt	1.673.867

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 4, sidste år 4.

3	Finansielle indtægter	2016
	Øvrige finansielle indtægter	2.000
	Finansielle indtægter i alt	2.000

4	Finansielle omkostninger	2016
	Øvrige finansielle omkostninger	13.795
	Finansielle omkostninger i alt	13.795

5	Mellemregning Ulla Hildorf ApS	2016
	Skyldige fællesomk. primo	-232.765
	Mellemregning	-808.514
	Resultatandel	962.927
	Mellemregning Ulla Hildorf ApS i alt	-78.352

Noter til årsrapporten

6	Mellemregning Peter E. Hansen ApS	2016
	Tilgodehavende fællesomk. primo	-350.625
	Mellemregning	-759.034
	Andel fællesomkostninger PEH	1.109.980
	Mellemregning Peter E. Hansen ApS i alt	321
7	Mellemregning i alt	2016
	Mellemregning interessent 1	-78.352
	Mellemregning interessent 2	321
	Mellemregning i alt i alt	-78.031
8	Gæld til realkreditinstitutter	2016
	Kreditinstitutter	38.813
	Overført til kortfristet gæld	-38.813
	Gæld til realkreditinstitutter i alt	0

Af den langfristede gæld forfalder DKK 0 til betaling efter 5 år