



*Tandlægeselskabet Nimmi Holstein ApS
Jægersborg Alle 80
2920 Charlottenlund*

CVR-nummer: 38758101

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21. juni 2019

Nimmi Holstein
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Tandlægeselskabet Nimmi Holstein ApS.

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

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 perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 28. maj 2019

Direktion

Nimmi Holstein

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tandlægeselskabet Nimmi Holstein ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægeselskabet Nimmi Holstein ApS for perioden 1. januar - 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 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.

Roskilde, den 28. maj 2019

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 34894949

Steen Koch
Registreret revisor
mne3896

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Tandlægeselskabet Nimmi Holstein ApS
Jægersborg Alle 80
2920 Charlottenlund

Telefon: 39 64 04 40
Hjemmeside: www.nulhuller.com
E-mail: linik@nulhuller.com

CVR-nr.: 38 75 81 01

Direktion Nimmi Holstein

Revisor Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
Algade 18
4000 Roskilde

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at udføre tandbehandlinger.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tandlægeselskabet Nimmi Holstein ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

RESULTATOPGØRELSEN**Generelt**

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN**Goodwill**

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat 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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 2018

	2018	2017 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	2.864.825	2.875
1 Personaleomkostninger.....	2.419.920-	1.978-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	206.489-	161-
DRIFTSRESULTAT	238.416	736
Andre finansielle indtægter.....	24.652	70
Andre finansielle omkostninger.....	71.043-	3-
RESULTAT FØR SKAT	192.025	803
3 Skat af årets resultat.....	18.775	192-
ÅRETS RESULTAT	210.800	611
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	210.800	611
DISPONERET I ALT	210.800	611

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
4 Goodwill	397.800	530
Immaterielle anlægsaktiver	397.800	530
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	452.708	290
Materielle anlægsaktiver	452.708	290
ANLÆGSAKTIVER	850.508	820
Råvarer og hjælpematerialer	70.000	100
Varebeholdninger	70.000	100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.081.353	1.455
Igangværende arbejder for fremmed regning	78.504	181
Andre tilgodehavender	3.615	0
6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	411.024	0
Tilgodehavender	1.574.496	1.636
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.342.390	1.403
Værdipapirer og kapitalandele	1.342.390	1.403
Likvide beholdninger	616.988	183
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.603.874	3.322
AKTIVER	4.454.382	4.142

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital	50.000	50
Overkurs ved emission	2.464.030	2.464
Overført resultat.....	821.715	611
EGENKAPITAL.....	3.335.745	3.125
Hensættelse til udskudt skat.....	103.767	129
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	103.767	129
Kreditinstitutter.....	22.551	14
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	65.959	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	396.491	291
Selskabsskat.....	0	195
Anden gæld.....	529.869	388
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.014.870	888
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.014.870	888
PASSIVER	4.454.382	4.142

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital primo.....	50.000	50
Virksomhedskapital ultimo.....	50.000	50
Overkurs ved emission primo.....	2.464.030	2.464
Overkurs ved emission ultimo.....	2.464.030	2.464
Overført resultat, primo.....	610.915	0
Årets resultat.....	210.800	611
Overført resultat ultimo.....	821.715	611
EGENKAPITAL.....	3.335.745	3.125

NOTER

	2018	2017 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	5	4
Lønninger.....	2.229.559	1.859
Pensioner	160.968	108
Andre omkostninger til social sikring.....	29.393	11
Personalemkostninger i alt.....	2.419.920	1.978
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	132.600	133
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.889	28
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	206.489	161
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	0	195
Regulering af udskudt skat	24.821-	3-
Regulering af tidligere års skat	6.046	0
Skat af årets resultat i alt	18.775-	192
4 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		663.000
Kostpris 31. december 2018		663.000
Af-/nedskrivninger, primo		132.600-
Årets af-/nedskrivninger		132.600-
Af-/nedskrivninger 31. december 2018		265.200-
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		397.800

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		1.723.555
Tilgang i årets løb		236.975
		<hr/>
Kostpris 31. december 2018		1.960.530
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo		1.433.933-
Årets af-/nedskrivninger		73.889-
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2018		1.507.822-
		<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt		452.708
		<hr/> <hr/>
	2018	2017 kr. 1000
6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	411.024	0
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	411.024	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Der har i årets løb været udlånt 315 tkr. til et medlem af selskabets ledelse. Der er tilbagebetalt 64 tkr. Mellemværende er forrentet med 10,05 % p.a. Skyldig A-skat og AM af mellemværendet udgør 139 tkr. og indgår i ovennævnte tilgodehavende.

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.”

Nimmi Holstein (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-840945424547

IP: 87.63.xxx.xxx

2019-06-24 11:06:09Z

NEM ID 

Steen Koch (CPR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-406016388762

IP: 212.130.xxx.xxx

2019-06-24 11:08:36Z

NEM ID 

Nimmi Holstein (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-840945424547

IP: 87.63.xxx.xxx

2019-06-25 09:39:01Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IMK67-05ZXF-Y5FBO-OTTWG-NUJJU-2M3EO

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>. 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>