



*Tandlægeselskabet Nimmi Holstein ApS
Jægersborg Alle 80
2920 Charlottenlund*

CVR-nummer: 38758101

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019*

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. august 2020

Nimmi Holstein
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

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 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 26. august 2020

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 2019 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 26. august 2020

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 2019 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 tilbageforsler 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 nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 acontoskatte.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	3.124.358	2.865
1 Personaleomkostninger.....	2.727.958-	2.420-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	268.251-	207-
DRIFTSRESULTAT	128.149	238
Andre finansielle indtægter.....	169.662	25
Andre finansielle omkostninger.....	2.361-	71-
RESULTAT FØR SKAT	295.450	192
3 Skat af årets resultat.....	48.823-	19
ÅRETS RESULTAT	246.627	211
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret.....	297.118	0
Overført resultat.....	50.491-	211
DISPONERET I ALT	246.627	211

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

AKTIVER

	2019	2018 kr. 1000
4 Goodwill	265.200	397
Immaterielle anlægsaktiver	265.200	397
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	392.387	453
Materielle anlægsaktiver	392.387	453
ANLÆGSAKTIVER	657.587	850
Råvarer og hjælpematerialer	70.000	70
Varebeholdninger	70.000	70
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	984.112	1.081
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	79
Andre tilgodehavender	23.158	4
6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	98.363	411
Tilgodehavender	1.105.633	1.575
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.486.863	1.342
Værdipapirer og kapitalandele	1.486.863	1.342
Likvide beholdninger	656.190	618
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.318.686	3.605
AKTIVER	3.976.273	4.455

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

PASSIVER

	2019	2018 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	50.000	50
Overkurs ved emission.....	2.464.030	2.464
Overført resultat.....	771.224	822
EGENKAPITAL.....	3.285.254	3.336
Hensættelse til udskudt skat.....	73.767	104
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	73.767	104
Anden gæld.....	70.043	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	70.043	0
Kreditinstitutter.....	0	23
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	63.449	66
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	160.200	396
Selskabsskat.....	30.823	0
Anden gæld.....	292.737	530
Kortfristede gældsforpligtelser.....	547.209	1.015
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	617.252	1.015
PASSIVER.....	3.976.273	4.455

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2019	2018 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.....	821.715	611
Årets resultat.....	246.627	211
Foreslået udbytte.....	297.118-	0
Overført resultat ultimo.....	771.224	822
Ekstraordinært udbytte.....	297.118	0
Udloddet ekstraordinært udbytte.....	297.118-	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo.....	0	0
EGENKAPITAL.....	3.285.254	3.336

NOTER

	2019	2018 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	6	5
Lønninger.....	2.483.179	2.230
Pensioner	208.720	161
Andre omkostninger til social sikring.....	36.059	29
Personalemkostninger i alt.....	2.727.958	2.420
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	132.600	133
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	135.651	74
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	268.251	207
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	78.823	0
Regulering af udskudt skat	30.000-	25-
Regulering af tidligere års skat	0	6
Skat af årets resultat i alt	48.823	19-
4 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		663.000
Kostpris 31. december 2019		663.000
Af-/nedskrivninger, primo		265.200-
Årets af-/nedskrivninger		132.600-
Af-/nedskrivninger 31. december 2019		397.800-
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		265.200

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		1.960.530
Tilgang i årets løb		75.330
		<hr/>
Kostpris 31. december 2019		2.035.860
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo		1.507.822-
Årets af-/nedskrivninger		135.651-
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2019		1.643.473-
		<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt		392.387
		<hr/> <hr/>
	2019	2018 kr. 1000
6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	98.363	411
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	98.363	411
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Der har i årets løb været udlånt 76 tkr. til et medlem af selskabets ledelse. Der er tilbagebetalt 15 tkr. Mellemværende er forrentet med 10,05 % p.a. Skyldig A-skat og AM af mellemværendet udgør 37 tkr. og indgår i ovennævnte tilgodehavende.		
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Der påhviler selskabet leasingforpligtelser på 268 tkr.		

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

2020-08-30 13:09:03Z

NEM ID 

Steen Koch (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:34894949-RID:49053071

IP: 212.130.xxx.xxx

2020-08-30 13:11:10Z

NEM ID 

Nimmi Holstein (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-840945424547

IP: 87.63.xxx.xxx

2020-08-30 13:18:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EHKLM-K66EU-M17EC-UDQ4S-GEIBU-EYNJE

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>