

SJÆLLANDS DENTALSERVICE ApS

Metalbuen 38
2750 Ballerup
CVR-nr. 54379412

Årsrapport 01.10.2017 - 30.09.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.02.2019

Dirigent

Navn: Flemming Julin Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.09.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

SJÆLLANDS DENTALSERVICE ApS

Metalbuen 38

2750 Ballerup

CVR-nr.: 54379412

Hjemsted: Ballerup

Regnskabsår: 01.10.2017 - 30.09.2018

Direktion

Flemming Julin Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 for SJÆLLANDS DENTALSERVICE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 18.02.2019

Direktion

Flemming Julin Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i SJÆLLANDS DENTALSERVICE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SJÆLLANDS DENTALSERVICE ApS for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 18.02.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Sten Peters
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11675

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter ejendomsudlejning.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Nettoomsætning		374.400	374
Andre driftsindtægter		0	1.050
Vareforbrug		(278.755)	(96)
Andre eksterne omkostninger		<u>(32.500)</u>	<u>(62)</u>
Bruttoresultat		63.145	1.266
Af- og nedskrivninger		<u>(184.226)</u>	<u>(184)</u>
Driftsresultat		(121.081)	1.082
Andre finansielle indtægter	2	481.500	637
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(7.064)</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		353.355	1.719
Skat af årets resultat	4	<u>(23.873)</u>	<u>(48)</u>
Årets resultat		<u>329.482</u>	<u>1.671</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		54.000	500
Overført resultat		<u>275.482</u>	<u>1.171</u>
		<u>329.482</u>	<u>1.671</u>

Balance pr. 30.09.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Grunde og bygninger		760.902	945
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.526	11
Materielle anlægsaktiver	5	771.428	956
Kapitalandele i associerede virksomheder		150.000	150
Andre tilgodehavender		1.686.101	1.709
Finansielle anlægsaktiver	6	1.836.101	1.859
Anlægsaktiver		2.607.529	2.815
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.335	10
Andre tilgodehavender		624.799	11.689
Tilgodehavende selskabsskat		33.083	3
Tilgodehavender		668.217	11.702
Andre værdipapirer og kapitalandele		30.844	31
Værdipapirer og kapitalandele		30.844	31
Likvide beholdninger		25.561.595	14.524
Omsætningsaktiver		26.260.656	26.257
Aktiver		28.868.185	29.072

Balance pr. 30.09.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført overskud eller underskud		28.537.634	28.262
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>54.000</u>	<u>500</u>
Egenkapital		<u>28.791.634</u>	<u>28.962</u>
Skyldig selskabsskat		31.637	40
Anden gæld		<u>44.914</u>	<u>70</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>76.551</u>	<u>110</u>
Gældsforpligtelser		<u>76.551</u>	<u>110</u>
Passiver		<u>28.868.185</u>	<u>29.072</u>
Personaleomkostninger	1		

Egenkapitalopgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	28.262.152	500.000	28.962.152
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	275.482	54.000	329.482
Egenkapital ultimo	200.000	28.537.634	54.000	28.791.634

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	<u>481.500</u>	<u>637</u>
	481.500	637
	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	<u>7.064</u>	<u>0</u>
	7.064	0
	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	<u>0</u>	<u>49</u>
Regulering vedrørende tidligere år	<u>23.873</u>	<u>(1)</u>
	23.873	48
	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
5. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris primo	<u>3.612.175</u>	<u>10.526</u>
Kostpris ultimo	3.612.175	10.526
Af- og nedskrivninger primo	<u>(2.667.047)</u>	<u>0</u>
Årets afskrivninger	<u>(184.226)</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.851.273)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	760.902	10.526

Noter

	Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.	Andre tilgode- havender kr.
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	150.000	1.709.051
Afgange	0	(22.950)
Kostpris ultimo	150.000	1.686.101
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150.000	1.686.101

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsejendomme	30 år
----------------------	-------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.