

Tandlægerne Kildegårds Plads I/S
Kildegårds Plads 1
2820 Gentofte

CVR-nr. 30 50 50 26

Årsrapport for
1. januar 2016 - 31. december 2016
(Selskabets 10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 18/5 2017

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Tandlægerne Kildegårds Plads 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.

Gentofte, den 13. februar 2017

Direktion:



Hala Obari Christensen



Mette Toft

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandlægerne Kildegårds Plads I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægerne Kildegårds Plads 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.

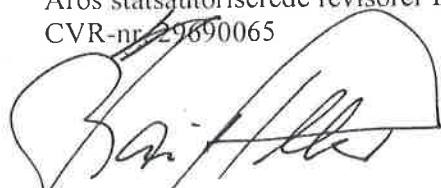
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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 13. februar 2017

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29890065



Kai Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Virksomhedens navn:

Tandlægerne Kildegårds Plads I/S
Kildegårds Plads 1
2820 Gentofte

CVR nr. : 30 50 50 26

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Ejere:

Tandlæge Hala Obari Christensen ApS, ejerandel 65%
Tandlæge Mette Toft ApS, ejerandel 35%

Revisor:

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Tandlægerne Kildegårds Plads I/S 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat medregnes ikke i regnskabet, da interessentskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger indgår med et fast beløb.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

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

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		4.044.629	2.913.866
Personaleomkostninger	2	<u>1.706.446</u>	<u>1.369.982</u>
Resultat af primær drift		2.338.183	1.543.884
Finansielle indtægter	3	500	1.000
Finansielle omkostninger	4	<u>0</u>	<u>1.874</u>
Årets resultat		<u>2.338.683</u>	<u>1.543.010</u>
Resultatdisponering			
Resultatandel, Tandlæge Mette Toft ApS		993.789	756.177
Resultatandel, Tandlæge Hala Obari Christensen ApS		<u>1.344.894</u>	<u>786.833</u>
I alt		<u>2.338.683</u>	<u>1.543.010</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Varebeholdninger		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
Varebeholdninger i alt		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		352.208	364.060
Igangværende arbejder for fremmed regning		173.900	91.956
Andre tilgodehavender		<u>1.610</u>	<u>1.610</u>
Tilgodehavender i alt		<u>527.718</u>	<u>457.626</u>
Likvide beholdninger		<u>521.477</u>	<u>224.213</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>521.477</u>	<u>224.213</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.109.195</u>	<u>741.838</u>
Aktiver i alt		<u>1.109.195</u>	<u>741.838</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		DKK	DKK
Passiver			
Kapitalkonto, Tandlæge Mette Toft ApS	5	241.655	172.871
Kapitalkonto, Tandlæge Hala Obari Christensen ApS	6	470.035	226.734
Egenkapital i alt		<u>711.690</u>	<u>399.606</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		37.728	38.223
Leverandører af varer og tjenesteydelser		149.204	141.637
Anden gæld		210.573	162.372
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>397.505</u>	<u>342.233</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>397.505</u>	<u>342.233</u>
Passiver i alt		<u>1.109.195</u>	<u>741.838</u>

Noter til årsrapporten

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægeklinik samt hermed beslægtede aktiviteter.

2	Personaleomkostninger	2016	2015
	Gager og lønninger	1.422.662	1.094.071
	Pensioner	126.061	118.864
	Andre omkostninger til social sikring	26.730	24.667
	Øvrige personaleomkostninger	130.993	132.379
	Personaleomkostninger i alt	1.706.446	1.369.982

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

3	Finansielle indtægter	2016	2015
	Øvrige finansielle indtægter	500	1.000
	Finansielle indtægter i alt	500	1.000

4	Finansielle omkostninger	2016	2015
	Øvrige finansielle omkostninger	0	1.874
	Finansielle omkostninger i alt	0	1.874

5	Kapitalkonto, Tandlæge Mette Toft ApS	2016	2015
	Mellemværende, primo	172.871	56.849
	Overført resultat	993.789	756.177
	Hævninger	-925.006	-640.154
	Kapitalkonto, Tandlæge Mette Toft ApS i alt	241.655	172.871

Noter til årsrapporten

6	Kapitalkonto, Tandlæge Hala Obari Christensen ApS	2016	2015
	Mellemværende, primo	226.734	-110.969
	Overført resultat	1.344.894	786.833
	Hævninger	-1.101.593	-449.129
	Kapitalkonto, Tandlæge Hala Obari Christensen ApS i alt	470.035	226.734