

TANDLÆGEKLINIK ANETTE HESSELGREN ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2013

Henning Storm

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TANDLÆGEKLINIK ANETTE HESSELGREN ApS
Søborg Hovedgade 94
2860 Søborg

CVR-nr: 21645702
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Jyske Bank
Klampenborgvej 34
2800 Kgs. Lyngby
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Tandlægeklinik Anette Hesselgren ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et ret-visende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Bruttofortjenesten er opgjort i overensstemmelse med reglerne i årsregnskabslovens § 32, stk. 1.

Direktionen erklærer, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Søborg, den 21/05/2013

Direktion

Anette Hesselgren
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for 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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter omsætning, materialeforbrug og kapacitetsomkostninger excl. afskrivninger og er indregnet i resultatopgørelsen for den periode, de vedrører.

Finansielle udgifter

Renteudgifter af banklån.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen og behandles som øvrige materielle anlægsaktiver.

Kostprisen er beregnet som nutidsværdien af de fremtidige ydelser.

Anlægsaktiver nedskrives til genvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Børsnoterede aktier måles til kostpris ved første indregning og reguleres efterfølgende til kursværdi på statuttidspunktet. Kursreguleringer indtægts-, respektive omkostningsføres under finansielle poster i resultatopgørelsen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		2.369.917	2.404.717
Personaleomkostninger	1	-1.895.989	-1.822.163
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-129.135	-273.051
Resultat af ordinær primær drift		344.793	309.503
Øvrige finansielle omkostninger		-5.702	-15.872
Ordinært resultat før skat		339.091	293.631
Ekstraordinært resultat før skat		339.091	
Skat af årets resultat	2	-92.679	-101.165
Årets resultat		246.412	192.466
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	96.600
Overført resultat		149.812	95.866
I alt		246.412	192.466

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		0	23.100
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		300.365	340.405
Materielle anlægsaktiver i alt	3	300.365	363.505
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.180	5.180
Finansielle anlægsaktiver i alt		5.180	5.180
Anlægsaktiver i alt		305.545	368.685
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
Varebeholdninger i alt		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		164.025	155.632
Andre tilgodehavender		41.352	40.722
Periodeafgrænsningsposter		9.336	22.166
Tilgodehavender i alt		214.713	218.520
Likvide beholdninger		351.803	245.526
Omsætningsaktiver i alt		576.516	474.046
AKTIVER I ALT		882.061	842.731

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	4	125.000	125.000
Overført resultat		381.463	231.651
Forslag til udbytte		-96.600	-96.600
Egenkapital i alt		409.863	260.051
Hensættelse til pensioner og lignende forpligtelser		120.200	105.000
Hensættelse til udskudt skat		11.700	16.400
Hensatte forpligtelser i alt		131.900	121.400
Gæld til banker		0	110.050
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	110.050
Gæld til banker		0	50.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.949	1.141
Leverandører af varer og tjenesteydelser		96.409	53.633
Skyldig selskabsskat		32.379	41.065
Anden gæld		110.961	108.791
Forslag til udbytte for regnskabsåret		96.600	96.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		340.298	351.230
Gældsforpligtelser i alt		340.298	461.280
PASSIVER I ALT		882.061	842.731

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	1764530	1615338
Pensionsbidrag	209220	203380
Andre omkostninger til social sikring	14583	12199
Vikarudgift	4930	7150
Lønrefusion	-112474	-50004
Reguleering feriepengeforpligtelse	15200	34100
	1895989	1822163

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	97379	121065
Ændring af udskudt skat	-4700	-19900
	92679	101165

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ombygning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	922108	1484504
Tilgang	0	65995
Kostpris ultimo	922108	1550499
Af- og nedskrivning primo	-899008	-1144099
Årets afskrivning	-23100	-106035
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-922108	-1250134
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	300365

4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 25 anparter a 5.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de sidste fem regnskabsår.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at udøve tandlægevirksomhed.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for bankmellemværende er udstedt løsøre pantebrev på kr. 700.000 med sikkerhed i driftsmateriel, inventar, goodwill og lejerettigheder i de lejede lokaler.

Der påhviler ikke selskabet yderligere eventuel-, kautions- eller garantiforpligtelser udover det i årsregnskabet.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Anette Hesselgren, Vangeledet 55, 2830 Virum.