

TANDLÆGEKLINIK ANETTE HESSELGREN ApS

Søborg Hovedgade 94, 2 th
2860 Søborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

03/04/2017

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, 2 th
2860 Søborg

Telefonnummer: 39670140

e-mailadresse: anette@hesselgren.dk

CVR-nr: 21645702

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Jyske Bank
Klampenborgvej 34
2800 Kgs. Lyngby
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Tandlægeklinik Anette Hesselgren ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar -31. december 2016.

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

Direktionen erklærer, at betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Søborg, den 03/04/2017

Direktion

Anette Hesselgren
direktør

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 statutidspunktet. 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 nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 % 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 nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		2.010.409	2.080.902
Personaleomkostninger	1	-1.875.636	-1.849.498
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-79.971	-102.881
Resultat af ordinær primær drift		54.802	128.523
Øvrige finansielle omkostninger		1.576	0
Ordinært resultat før skat		56.378	128.523
Skat af årets resultat		-12.728	-30.594
Årets resultat		43.650	97.929
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		-59.750	-3.271
I alt		43.650	97.929

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		246.016	292.486
Materielle anlægsaktiver i alt	2	246.016	292.486
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.734	5.180
Finansielle anlægsaktiver i alt		6.734	5.180
Anlægsaktiver i alt		252.750	297.666
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
Varebeholdninger i alt		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		168.858	171.495
Tilgodehavende skat		19.195	21.103
Andre tilgodehavender		42.039	45.370
Tilgodehavender i alt		230.092	237.968
Likvide beholdninger		404.583	395.816
Omsætningsaktiver i alt		644.675	643.784
Aktiver i alt		897.425	941.450

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		475.998	533.548
Forslag til udbytte		-103.400	-101.200
Egenkapital i alt		497.598	557.348
Hensættelse til pensioner og lignende forpligtelser		62.500	62.500
Hensættelse til udskudt skat		7.600	9.700
Hensatte forpligtelser i alt		70.100	72.200
Modtagne forudbetalinger fra kunder		18.574	43.930
Leverandører af varer og tjenesteydelser		90.790	57.690
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		116.963	109.082
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		329.727	311.902
Gældsforpligtelser i alt		329.727	311.902
Passiver i alt		897.425	941.450

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1596753	1618238
Pensionsbidrag	213150	191409
Andre omkostninger til social sikring	43481	39851
Vikarudgift	41273	0
Lønrefusion	-19021	0
Regulering feriepengeforpligtelse	0	0
	1875636	1900389

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	621422
Tilgang	33500
Afgang	0
Kostpris ultimo	654922
Af- og nedskrivning primo	328936
Årets afskrivning	79971
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	408907
Regnskabsmæssig værdi ultimo	246015

3. Registreret kapital mv.

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.

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive tandlægevirksomhed.

Der er ikke sket ændringer i selskabets regnskabsmæssige og økonomiske forhold.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for bankmellemværende er udstedt løsørepantsat 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.

6. 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.