

TANDLÆGEKLINIK ANETTE HESSELGREN ApS

Søborg Hovedgade 94, 2 th
2860 Søborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

02/04/2018

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: 39670120

e-mailadresse: anette.hesselgren@mail.dk

CVR-nr: 21645702

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Jyske Bank
Klampenborgvej 34
2800 Kgs. Lyngby
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar -31. december 2017.

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 28/03/2018

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 statutstidspunktet. 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		2.088.507	2.010.409
Personaleomkostninger	1	-2.062.367	-1.875.636
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-78.535	-79.971
Resultat af ordinær primær drift		-52.395	54.802
Øvrige finansielle omkostninger		-1.493	1.576
Ordinært resultat før skat		-53.888	56.378
Skat af årets resultat		7.401	-12.728
Årets resultat		-46.487	43.650
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		-152.287	-59.750
I alt		-46.487	43.650

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		49.980	246.016
Materielle anlægsaktiver i alt	2	49.980	246.016
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.734	6.734
Finansielle anlægsaktiver i alt		6.734	6.734
Anlægsaktiver i alt		56.714	252.750
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
Varebeholdninger i alt		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		186.191	168.858
Tilgodehavende skat		23.758	19.195
Andre tilgodehavender		42.039	42.039
Tilgodehavender i alt		251.988	230.092
Likvide beholdninger		346.849	404.583
Omsætningsaktiver i alt		608.837	644.675
Aktiver i alt		665.551	897.425

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		326.088	475.998
Forslag til udbytte		-105.800	-103.400
Egenkapital i alt		345.288	497.598
Hensættelse til pensioner og lignende forpligtelser		91.000	62.500
Hensættelse til udskudt skat		0	7.600
Hensatte forpligtelser i alt		91.000	70.100
Modtagne forudbetalinger fra kunder		21.654	18.574
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	90.790
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		101.809	116.963
Forslag til udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		229.263	329.727
Gældsforpligtelser i alt		229.263	329.727
Passiver i alt		665.551	897.425

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	1738092	1596753
Pensionsbidrag	249219	213150
Andre omkostninger til social sikring	34448	43481
Vikarudgift	41347	41273
Lønrefusion	-29.239	-19021
Regulering feriepengeforpligtelse	28500	0
	2062367	1875636

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	654922
Tilgang	0
Afgang	325000
Kostpris ultimo	329922
Af- og nedskrivning primo	408907
Årets afskrivning	30285
Tilbageførsel ved afgang	159250
Af- og nedskrivning ultimo	279942
Regnskabsmæssig værdi ultimo	49980

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.