

Tandlægerne på Toppen I/S
Roms Hule 8, 5. sal, 7100 Vejle

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 34 13 38 59

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på interessentskabets generalforsamling den 6. maj 2016.

Jesper Guldager Ekwall
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Interessentskabsoplysninger

- 4 Interessentskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Tandlægerne på Toppen I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 31. marts 2016

Direktion

Tandlæge Jesper Guldager ApS

Tandlæge Christine Ekwall ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til interessenterne i Tandlægerne på Toppen I/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tandlægerne på Toppen I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven."

Vejle, den 31. marts 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Preben Pedersen
statsautoriseret revisor

Interessentskabsoplysninger

Selskabet

Tandlægerne på Toppen I/S
Roms Hule 8, 5. sal
7100 Vejle

CVR-nr.: 34 13 38 59
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Daglig ledelse

Tandlæge Jesper Guldager ApS
Tandlæge Christine Ekwall ApS

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægerne på Toppen I/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Tandlægerne på Toppen I/S og tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for , , reg. nr. .

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Skat af årets resultat

Der er ikke afsat skat af årets resultat og udskudt skat, idet skatten påhviler den enkelte interessent.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-3.124.675	-3.129.565
2 Personaleomkostninger	-2.647.377	-2.835.240
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-212.192	-208.058
Driftsresultat	-5.984.244	-6.172.863
Andre finansielle indtægter	8.600	7.825
3 Øvrige finansielle omkostninger	-8.435	-12.858
Årets resultat	-5.984.079	-6.177.896
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-5.984.079	-6.177.896
Disponeret i alt	-5.984.079	-6.177.896

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver			
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.438.494</u>	<u>1.293.557</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.438.494</u>	<u>1.293.557</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.438.494</u>	<u>1.293.557</u>
Omsætningsaktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Varebeholdninger i alt		<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		118.744	166.795
Andre tilgodehavender		65.194	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>5.998</u>	<u>20.964</u>
Tilgodehavender i alt		<u>189.936</u>	<u>187.759</u>
Likvide beholdninger		<u>203.522</u>	<u>182.692</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>468.458</u>	<u>445.451</u>
Aktiver i alt		<u>1.906.952</u>	<u>1.739.008</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
5	Overført resultat	<u>1.201.561</u>	<u>1.343.739</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.201.561</u>	<u>1.343.739</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.995	33.874
	Anden gæld	<u>656.396</u>	<u>361.395</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>705.391</u>	<u>395.269</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>705.391</u>	<u>395.269</u>
	Passiver i alt	<u>1.906.952</u>	<u>1.739.008</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
7 Eventualposter			

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er afholdelse af fælles omkostninger for Klinikfællesskabet Tandlægerne på Toppen.

	2015	2014
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.072.005	2.296.599
Pensioner	384.042	349.007
Andre omkostninger til social sikring	56.044	53.457
Personaleomkostninger i øvrigt	135.286	136.177
	2.647.377	2.835.240
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	8.435	12.858
	8.435	12.858

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	1.840.591
Tilgang	357.129
Kostpris ultimo	2.197.720
Afskrivninger primo	547.034
Årets afskrivninger	212.192
Afskrivninger ultimo	759.226
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.438.494

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.343.739	1.163.891
Årets overførte overskud eller underskud	-5.984.079	-6.177.896
Kontant indskud	7.765.761	7.841.953
Hævet kontant	-1.923.860	-1.484.209
	<u>1.201.561</u>	<u>1.343.739</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sydbank er der givet virksomhedspant på nom 1.300.000.

7. Eventualposter

Virksomheden har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på t.kr. 365. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 42-54 måneder med en samlet restleasingydelse på t.kr. 1.392.