

E.S. Vejle ApS
Funch Thomsens Gade 2
8200 Aarhus N

CVR-nr. 15 36 93 88

Årsrapport for
1. januar 2015 - 31. december 2015
(Selskabets 25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den *26/5* 2016

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet:

E.S. Vejle ApS
Funch Thomsens Gade 2
8200 Aarhus N

CVR nr.: 15 36 93 88

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Elisabeth Skibsholt

Revisor:

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for E.S. Vejle ApS

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.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt. Endvidere har selskabet fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus N, den 26. maj 2016

Direktion:



Elisabeth Skibsholt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i E.S. Vejle ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for E.S. Vejle ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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.

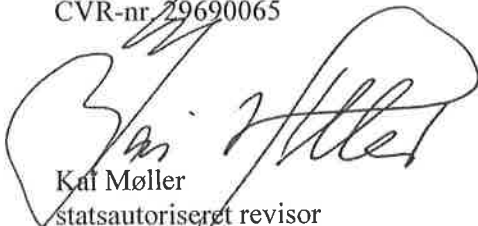
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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 26. maj 2016

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065



Kai Møller
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for E.S. Vejle ApS 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 er resultatopgørelsens øverste poster sammendraget til posten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

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 renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Nyanskaffelser med en kostpris under den til hver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - 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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		1.816.123	2.109.375
Personaleomkostninger	1	1.455.432	1.205.205
Resultat før afskrivninger		360.691	904.171
Afskrivninger		146.582	147.399
Resultat af primær drift		214.109	756.772
Finansielle indtægter	2	920.544	364.062
Finansielle omkostninger	3	36.931	24.801
Resultat før skat		1.097.722	1.096.032
Skat af årets resultat	4	256.320	275.906
Årets resultat		841.402	820.126
Resultatdisponering			
Årets resultat		841.402	820.126
Overført fra tidligere år		3.557.378	2.837.052
Til disposition		4.398.780	3.657.178
Forslag til resultatdisponering			
Udlodning af udbytte		101.200	99.800
Overført til næste år		4.297.580	3.557.378
I alt		4.398.780	3.657.178

Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		377.604	494.217
Materielle anlægsaktiver i alt		377.604	494.217
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.521.540	3.450.044
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.521.540	3.450.044
Anlægsaktiver i alt		4.899.144	3.944.261
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		77.399	141.742
Udskudt skatteaktiv		0	140.272
Tilgodehavende selskabsskat		10.774	57.741
Periodeafgrænsningsposter		6.003	4.264
Tilgodehavender i alt		94.175	344.019
Likvide beholdninger		469.783	51.828
Likvide beholdninger i alt		469.783	51.828
Omsætningsaktiver i alt		563.959	395.847
Aktiver i alt		5.463.103	4.340.108

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		DKK	DKK
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Forslag til udbytte	5	101.200	99.800
Overført overskud	5	4.297.580	3.557.378
Egenkapital i alt		4.523.780	3.782.178
Hensættelse til udskudt skat		24.351	0
Hensatte forpligtelser i alt		24.351	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	78.751
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.998	92.938
Gæld til associerede virksomheder		34.025	148.407
Anden gæld		813.949	237.835
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		914.972	557.930
Gældsforpligtelser i alt		914.972	557.930
Passiver i alt		5.463.103	4.340.108

Noter til årsrapporten

Selskabets aktivitet og økonomiske udvikling

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægeklinik samt hermed beslægtede aktiviteter.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har levet op til forventningerne og anses for tilfredsstillende.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

1	Personaleomkostninger	2015	2014
	Gager og lønninger	507.452	455.952
	Pensioner	400.000	28.000
	Andre omkostninger til social sikring	503.105	669.860
	Øvrige personaleomkostninger	44.875	51.392
	Personaleomkostninger i alt	1.455.432	1.205.205
2	Finansielle indtægter	2015	2014
	Øvrige finansielle indtægter	920.544	364.062
	Finansielle indtægter i alt	920.544	364.062
3	Finansielle omkostninger	2015	2014
	Øvrige finansielle omkostninger	36.931	24.801
	Finansielle omkostninger i alt	36.931	24.801
4	Skat af årets resultat	2015	2014
	Årets aktuelle skat	91.697	200.018
	Årets udskudte skat	164.623	75.888
	Regulering af tidl. års skat	0	0
	Skat af årets resultat i alt	256.320	275.906

Noter til årsrapporten

5	Egenkapital	Virksomheds- kapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	Egenkapital i alt
	Saldo primo	125.000	3.557.378	99.800	3.782.178
	Betalt udbytte	0	0	-99.800	-99.800
	Årets resultat	0	841.402	0	841.402
	Årets udbytte	0	-101.200	101.200	0
	Egenkapital ultimo	125.000	4.297.580	101.200	4.523.780