

TANDLÆGESELSKABET ERLING GODSK ApS

Østergade 8-10
3200 Helsingør

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/07/2016

Erling Godsk
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TANDLÆGESELSKABET ERLING GODSK ApS Østergade 8-10 3200 Helsingø Telefonnummer: 48794410 CVR-nr: 17339389 Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Østergade 8 3200 Helsingø

Ledespåtegning

Den af mig udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med Dansk regnskabslovgivning. Regnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder stadig kriteriet for at kunne fravælge revision af årsrapporten. Fravalget er foretaget efter Erhvervsstyrelsens anbefaling, for blandt andet at opnå en besparelse på selskabets revisionsomkostninger. For at sikre et korrekt årsregnskab, bliver regnskabet opstillet med assistance af selskabets revisor.

Jeg indstiller derfor årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 17/06/2016

Direktion

Erling Godsk

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Se ledespåtegning

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse I ERLING GODSK APS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Erling Godsk ApS for perioden 1/5 2015 - 30/04 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de 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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hornbæk, 22/06/2016

Bjarne Kring
Registreret revisor
BK-revision
CVR: 12967594

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har primært bestået i tandlægevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret givet følgende resultat:

Resultat på kr. 35.145 samt en egenkapital pr. 30/4 2016 på kr. 188.642.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vurderingen af selskabets forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

I årsrapporten, der er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, selskabsloven og vedtægternes regnskabsbestemmelser, er der i hovedtræk anvendt følgende indregnings- og målingsprincipper.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet efter den artsopdelte metode.

OMSÆTNING

Indtægterne omfatter indtægter ved udførsel af tandlægevirksomhed. Alle indtægter er opgjort umiddelbart i forbindelse med de udførte behandlinger.

PERIODISERING AF INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig hermed omkostnings- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Selskabet indgår i aconto skatteordningen. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen er tillagt eller fratrukket i posten.

Balance

Balancen er opstillet i kontoform.

ANLÆGSAKTIVER

Anlægsaktiver er opført til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede levetid. Afskrivning foretages med 15% p.a.

TILGODEHAVENDER

Der er ikke afsat til imødegåelse af tab på tilgodehavender, idet der ikke forventes nogen tab.

GÆLD

Gæld der forfalder inden for et år er opført under kortfristetgæld. Øvrig gæld er opført under langfristetgæld og er indregnet til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		2.256.107	2.111.393
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-947.890	-913.518
Andre eksterne omkostninger		-241.777	-231.430
Bruttoresultat		1.066.440	966.445
Personaleomkostninger	1	-911.871	-902.527
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-97.429	-55.122
Resultat af ordinær primær drift		57.140	8.796
Andre finansielle indtægter		197	245
Øvrige finansielle omkostninger		-11.501	-6.687
Ordinært resultat før skat		45.836	2.354
Skat af årets resultat	3	-10.691	-562
Årets resultat		35.145	1.792
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		35.145	1.792
I alt		35.145	1.792

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		207.544	180.000
Materielle anlægsaktiver i alt		207.544	180.000
Anlægsaktiver i alt		207.544	180.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		72.575	70.076
Andre tilgodehavender		26.459	11.368
Tilgodehavender i alt		99.034	81.444
Likvide beholdninger		249.060	181.161
Omsætningsaktiver i alt		348.094	262.605
Aktiver i alt		555.638	442.605

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		63.642	28.497
Egenkapital i alt		188.642	153.497
Hensættelse til udskudt skat		9.944	14.960
Hensatte forpligtelser i alt		9.944	14.960
Gæld til banker		166.775	110.083
Langfristede gældsforpligtelser i alt		166.775	110.083
Gæld til banker		30.000	40.600
Skyldig selskabsskat		16.531	8.819
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		140.192	114.646
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.554	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		190.277	164.065
Gældsforpligtelser i alt		357.052	274.148
Passiver i alt		555.638	442.605

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	913.772	911.438
Pensionsbidrag	52.238	51.339
Andre omkostninger til social sikring	10.409	5.350
Værdi af fri bil	-64.548	-65.600
	911.871	902.527

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Tab ved salg	25.000	
Inventar og driftsmidler	51.886	40.000
Småinventar	20.543	15.122
	97.429	55.122

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	-15.356	-1.175
Ændring af udskudt skat	5.558	572
Regulering vedrørende tidligere år	-893	41
	-10.691	-562

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

PANTSÆTNINGER

Der er afgivet løsøre pantebrev i selskabets inventar og driftsmidler for lån i Nordea Finans. Restgæld pr. 30/4 2016 udgør kr. 196.775.

SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har ikke afgivet nogen kaution eller andre forpligtelser end hvad der fremgår af årsrapporten.

Selskabet har ikke afgivet nogen uafdækket garantistillelse, udover hvad der er normalt for det pågældende arbejdsområde.

KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE

Selskabet deltager i et klinikfællesskab. Klinikfællesskabet har indgået kontraktlige forpligtelser vedr. lejemålet, hvorfra selskabet driver sin virksomhed.

EVENTUALFORPLIGTELSE

Der var 30/4 2016 ikke nogen kendte eventualforpligtelser.