

TANDLÆGESELSKABET ERLING GODSK ApS

Østergade 8-10
3200 Helsingø

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/08/2017

Erling Godsk
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 01/05/2016 - 30/04/2017
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 31/07/2017

Direktion

Erling Godsk

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Se ledespåtegning

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse I ERLING GODSK APS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Erling Godsk ApS for perioden 1/5 2016 - 30/04 2017 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, 03/08/2017

Bjarne Müller Kring
Registreret revisor
BK-revision

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. 43.363 samt en egenkapital pr. 30/4 2017 på kr. 232.005.

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 20% 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 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		2.220.961	2.256.107
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-969.056	-947.890
Andre eksterne omkostninger		-247.099	-241.777
Bruttoresultat		1.004.806	1.066.440
Personaleomkostninger	1	-878.737	-911.871
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-71.132	-97.429
Resultat af ordinær primær drift		54.937	57.140
Andre finansielle indtægter		0	197
Øvrige finansielle omkostninger		-825	-11.501
Ordinært resultat før skat		54.112	45.836
Skat af årets resultat	3	-10.749	-10.691
Årets resultat		43.363	35.145
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		60.000	0
Overført resultat		-16.637	35.145
I alt		43.363	35.145

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		155.658	207.544
Materielle anlægsaktiver i alt		155.658	207.544
Anlægsaktiver i alt		155.658	207.544
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		64.284	72.575
Andre tilgodehavender		28.418	26.459
Tilgodehavender i alt		92.702	99.034
Likvide beholdninger		265.156	249.060
Omsætningsaktiver i alt		357.858	348.094
Aktiver i alt		513.516	555.638

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		47.005	63.642
Forslag til udbytte		60.000	0
Egenkapital i alt		232.005	188.642
Hensættelse til udskudt skat		7.436	9.944
Hensatte forpligtelser i alt		7.436	9.944
Gæld til banker		0	166.775
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	166.775
Gæld til banker		0	30.000
Skyldig selskabsskat		29.788	16.531
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		105.498	140.192
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		138.789	3.554
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		274.075	190.277
Gældsforpligtelser i alt		274.075	357.052
Passiver i alt		513.516	555.638

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	877.742	913.772
Pensionsbidrag	53.075	52.238
Andre omkostninger til social sikring	11.760	10.409
Værdi af fri bil	-63.840	-64.548
	878.737	911.871

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Tab ved salg	0	25.000
Inventar og driftsmidler	51.886	51.886
Småinventar	19.246	20.543
	71.132	97.429

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	-14.432	-15.356
Ændring af udskudt skat	2.508	5.558
Regulering vedrørende tidligere år	1.175	-893
	-10.749	-10.691

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

PANTSÆTNINGER

Der er et ejendomsforbehold i selskabets driftsmidler.

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 FORPLIGTELSER

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

EVENTUALFORPLIGTELSER

Der var 30/4 2017 ikke nogen kendte eventualforpligtelser.