

TANDLÆGESELSKABET ERLING GODSK ApS

Østergade 8-10
3200 Helsingø

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/06/2018

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: 01/05/2017 - 30/04/2018
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 14/06/2018

Direktion

Erling Godsk

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg er stadig aktiv

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 2017 - 30/04 2018 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, 18/06/2018

Bjarne Müller Kring , mne7444
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. -1.311 samt en egenkapital pr. 30/4 2017 på kr. 170.694.

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 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		2.111.481	2.220.961
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-943.140	-969.056
Andre eksterne omkostninger		-244.867	-247.099
Bruttoresultat		923.474	1.004.806
Personaleomkostninger	1	-836.834	-878.737
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-84.452	-71.132
Resultat af ordinær primær drift		2.188	54.937
Andre finansielle indtægter		16	0
Øvrige finansielle omkostninger		-3.235	-825
Ordinært resultat før skat		-1.031	54.112
Skat af årets resultat	3	-280	-10.749
Årets resultat		-1.311	43.363
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	60.000
Overført resultat		-1.311	-16.637
I alt		-1.311	43.363

Balance 30. april 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		103.772	155.658
Materielle anlægsaktiver i alt		103.772	155.658
Anlægsaktiver i alt		103.772	155.658
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		101.903	64.284
Andre tilgodehavender		12.236	28.418
Tilgodehavender i alt		114.139	92.702
Likvide beholdninger		211.519	265.156
Omsætningsaktiver i alt		325.658	357.858
Aktiver i alt		429.430	513.516

Balance 30. april 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		45.694	47.005
Forslag til udbytte		0	60.000
Egenkapital i alt		170.694	232.005
Hensættelse til udskudt skat		2.728	7.436
Hensatte forpligtelser i alt		2.728	7.436
Gæld til banker		128.721	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		128.721	0
Gæld til banker			0
Skyldig selskabsskat		16.898	29.788
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		100.491	105.498
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.898	138.789
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		127.287	274.075
Gældsforpligtelser i alt		256.008	274.075
Passiver i alt		429.430	513.516

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	841.313	877.742
Pensionsbidrag	54.277	53.075
Andre omkostninger til social sikring	11.997	11.760
Værdi af fri bil	-70.753	-63.840
	836.834	878.737

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Tab ved salg	0	0
Inventar og driftsmidler	51.886	51.886
Småinventar	32.566	19.246
	84.452	71.132

3. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	-4.466	-14.432
Ændring af udskudt skat	4.708	2.508
Regulering vedrørende tidligere år	-522	1.175
	-280	-10.749

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 FORPLIGTELSE

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

EVENTUALFORPLIGTELSE

Der var 30/4 2018 ikke nogen kendte eventualforpligtelser.