

TANDLÆGE LIC. ODONT MARIANNE JUHL ApS

Frederiksborgvej 86
2400 København NV

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

03/03/2017

Marianne Juhl
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TANDLÆGE LIC. ODONT MARIANNE JUHL ApS
Frederiksborgvej 86
2400 København NV

Telefonnummer: 35818101

CVR-nr: 18066696

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet årsregnskabet for tiden 1/10 2015 – 30/9 2016, årsregnskabet udviser et tilfredsstillende resultat.

Jeg skal efter min bedste overbevisning erklære:

- At regnskabet samtlige forpligtelser, herunder renter af forpligtelser fremgår af regnskabet.
- At der pr. 30. september 2016 ikke er rejst retssager, skattesager eller andre krav, som har indflydelse på bedømmelse af selskabets økonomiske stilling.
- At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver en retvisende redegørelse af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- At virksomheden stadig pr. 30. september 2016 opfylder kravene for at fravælge revision.

Jeg indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 03/03/2017

Direktion

Marianne Dorith Juhl
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ejeren af Tandlæge Lic. Odent. Marianne Juhl ApS

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang.

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Tandlæge Lic. Odent. Marianne Juhl ApS for 1. oktober 2015 – 30. september 2016. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Hørning, 03/03/2017

Else Høy
Registreret revisor
Revisionsfirmaet Else Høy ApS
CVR: 15275677

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Indtægtskriterier

Omsætningen indgår i nettoomsætningen.

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.

Skatter

Skat er beregnet af den skattepligtige indkomst med 22 %, udskudt skatteaktiv er beregnet med 22 % af avancen ved salg af inventar og driftsmidler til bogførte værdier, fratrukket værdien af skattefri del af anskaffelsessum for goodwill.

Balance

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmidler afskrives over en forventet levetid på 5 år.

I anskaffelsesåret foretages forholdsmæssig afskrivning.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for små aktiver, udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Omsætningsaktiver

Debitorer og andre tilgodehavender er optaget til pålydende værdi.

Forudbetalte omkostninger er omkostninger, som er fordelt på det regnskabsår de vedrører.

Gæld

Gælden er optaget til nominal værdi

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1	3.050.214	2.927.779
Eksterne omkostninger	2	-790.460	-769.238
Bruttoresultat		2.259.754	2.158.541
Personaleomkostninger	3	-1.626.409	-1.447.682
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	-76.110	-179.260
Resultat af ordinær primær drift		557.235	531.599
Andre finansielle indtægter		23.444	9.126
Øvrige finansielle omkostninger		-117.083	-97.036
Ordinært resultat før skat		463.596	443.689
Skat af årets resultat	5	-118.052	-116.363
Årets resultat		345.544	327.326
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		459.500	500.000
Overført resultat		-113.956	-172.674
I alt		345.544	327.326

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		246.096	0
Materielle anlægsaktiver i alt	6	246.096	0
Anlægsaktiver i alt		246.096	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		516.627	457.005
Udskudte skatteaktiver		234.390	263.474
Tilgodehavende skat		0	132.397
Andre tilgodehavender		71.081	71.081
Periodeafgrænsningsposter		18.698	26.696
Tilgodehavender i alt		840.796	950.653
Likvide beholdninger		4.034.666	4.109.149
Omsætningsaktiver i alt		4.875.462	5.059.802
Aktiver i alt		5.121.558	5.059.802

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.593.808	1.707.764
Forslag til udbytte		459.500	500.000
Egenkapital i alt		2.253.308	2.407.764
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.529.272	2.220.265
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.529.272	2.220.265
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.574	37.049
Skyldig selskabsskat		-2.696	41.680
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	275.100	353.044
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		338.978	431.773
Gældsforpligtelser i alt		2.868.250	2.652.038
Passiver i alt		5.121.558	5.059.802

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	1.707.764	500.000	2.407.764
Betalt udbytte			-500.000	-500.000
Årets resultat		-113.956	459.500	345.544
Egenkapital, ultimo	200.000	1.593.808	459.500	2.253.308

Noter

1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af omsætning fratrukket vare- /teknik og laboratorieudgifter.

2. Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger består primært af lokale- og administrationsomkostninger.

3. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	1420178	1246180
Pensionsbidrag	206231	201502
	1626409	1447682

4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Småanskaffelser	6684	37779
Tab debitorer	34270	90081
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35156	51400
	76110	179260

5. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	90624	111680
Ændring af udskudt skat	29084	5350
Regulering vedrørende tidligere år	-1656	-667
	118052	116363

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	281252
Afgang	0
Kostpris ultimo	281252
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	35156
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	35156
Regnskabsmæssig værdi ultimo	246096

7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Anden gæld består af skyldige poster, der forventes betalt inden for 12 måneder.

8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Væsentligste aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets formål er at drive tandlægevirksomhed og virksomhed, der er naturligt forbundet hermed. Årets resultat er positivt og egenkapitalen er forbedret hermed.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nærtstående parter:

Bestemmende indflydelse: Grundlag:

Marianne Juhl Hovedanpartshaver og direktør

11. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Mellemregning består af skyldig beløb til anpartshavere. Mellemregningen er forrentet med 5% af gennemsnitsværdien.