

TANDLÆGE LIC. ODONT MARIANNE JUHL ApS

Frederiksborgvej 86
2400 København NV

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

01/03/2018

Marianne Juhl
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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
e-mailadresse: maj@mariannejuhl.dk

CVR-nr: 18066696
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet årsregnskabet for tiden 1/10 2016 – 30/9 2017, årsregnskabet udviser et tilfredsstillende resultat.

Jeg skal efter min bedste overbevisning erklære:

- At regnskabets samtlige forpligtelser, herunder renter af forpligtelser fremgår af regnskabet.
- At der pr. 30. september 2017 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 2017 opfylder kravene for at fravælge revision.

Jeg indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 01/03/2018

Direktion

Marianne Dorith Juhl
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

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 2016 – 30. september 2017. 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, 01/03/2018

Else Høy , mne494
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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1	2.351.854	3.050.214
Eksterne omkostninger	2	-709.964	-790.460
Bruttoresultat		1.641.890	2.259.754
Personaleomkostninger	3	-1.124.019	-1.626.409
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	-124.360	-76.110
Resultat af ordinær primær drift		393.511	557.235
Andre finansielle indtægter		15.763	23.444
Øvrige finansielle omkostninger		-70.805	-117.083
Ordinært resultat før skat		338.469	463.596
Skat af årets resultat	5	-74.484	-118.052
Årets resultat		263.985	345.544
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	459.500
Overført resultat		-236.015	-113.956
I alt		263.985	345.544

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		217.677	246.096
Materielle anlægsaktiver i alt	6	217.677	246.096
Anlægsaktiver i alt		217.677	246.096
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		550.775	516.627
Udskudte skatteaktiver		230.939	234.390
Tilgodehavende skat		23.815	
Andre tilgodehavender		71.081	71.081
Periodeafgrænsningsposter		11.976	18.698
Tilgodehavender i alt		888.586	840.796
Likvide beholdninger		1.602.701	4.034.666
Omsætningsaktiver i alt		2.491.287	4.875.462
Aktiver i alt		2.708.964	5.121.558

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.357.793	1.593.808
Forslag til udbytte		500.000	459.500
Egenkapital i alt		2.057.793	2.253.308
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		350.204	2.529.272
Langfristede gældsforpligtelser i alt		350.204	2.529.272
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.436	66.574
Skyldig selskabsskat		0	2.696
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	251.531	275.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		300.967	338.978
Gældsforpligtelser i alt		651.171	2.868.250
Passiver i alt		2.708.964	5.121.558

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	1.593.808	459.500	2.253.308
Betalt udbytte		0	-459.500	-459.500
Årets resultat		-236.015	500.000	263.985
Egenkapital, ultimo	200.000	1.357.793	500.000	2.057.793

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

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	917788	1420178
Pensionsbidrag	206231	206231
	1124019	1626409

4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Småanskaffelser	41263	6684
Tab debitorer	22565	34270
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60532	35156
	124360	76110

5. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	205/16 kr.
Aktuel skat	71033	90624
Ændring af udskudt skat	3451	29084
Regulering vedrørende tidligere år	0	-1656
	<u>74484</u>	<u>118052</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	281252
Tilgang	32113
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>313365</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	35156
Årets afskrivning	60532
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>95688</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>217677</u>

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.