

TANDLÆGESELSKABET JENS PETER STRUFVE ApS

Nørretorv 2, 1
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/05/2017

Jens Peter Strufve

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TANDLÆGESELSKABET JENS PETER STRUFVE ApS
Nørretorv 2, 1
8700 Horsens

CVR-nr: 28859961

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Tandlægeselskabet JENS PETER STRUFVE APS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 28/04/2017

Direktion

Jens Peter Strufve
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Tandlægeselskabet Jens Peter Strufve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægeselskabet Jens Peter Strufve ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 Deres ansvar.

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

Horsens, 28/04/2017

Steen Quorning
Registreret Revisor
Q-Revision ApS
CVR: 30276019

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år bort set fra at kapitalandele i associerede virksomheder nu opdeles i kapitalandele/tilgodehavender.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste, negativ

Posten indeholder andre eksterne omkostninger.

Indtægt af andre kapitalandele og værdipapirer, der er anlægsaktiver:

Indeholder selskabets resultatandel af Tandlægerne Nørretorv I/S, CVR-nr. 26150035,

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler 5 år

Tekniske anlæg og maskiner 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

(fælles udstyr samt auto)

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse for småaktiver pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med

fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under posten afskrivninger.

Kapitalinteresser i associerede virksomheder

Selskabet har 50% ejerandel af Tandlægerne Nørretorv I/S, CVR-nr. 26150035.

Varebeholdning

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Værdien er nedskrevet til dagsværdi, hvis denne skønnes at være lavere end kostpris.

Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser

Tilgodehavende hos patienter m.m er medtaget som en del af kapitalinteresse i Tandlægerne Nørretorv I/S.

Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Tilgodehavende hos medinteressent i Tandlægerne Nørretorv I/S.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Unoterede værdipapirer medtages til handelskurs, hvis denne findes ellers anskaffelsesum.

Udenlandske værdipapirer valuta-omregnes til værdi i danske kroner.

Valutakurs pr. 31.12 anvendes.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Udskudt skat er pt. afsat med 22.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldige gældsforpligtelser i Tandlægerne Nørretorv I/S, cvr nr. 26150035 herunder feriepengeforpligtelser mm. er fratrukket i værdien af kapitalintessen i TN i/s.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-138.340	-116.585
Personaleomkostninger		-549.616	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-215.147	-154.971
Resultat af ordinær primær drift		-903.103	-271.556
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.384.369	875.134
Andre finansielle indtægter		429.341	862.755
Øvrige finansielle omkostninger		-413.575	-52.292
Ordinært resultat før skat		497.032	1.414.041
Skat af årets resultat		-98.071	-341.774
Årets resultat		398.961	1.072.267
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		298.961	972.267
I alt		398.961	1.072.267

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		139.250	199.250
Immaterielle anlægsaktiver i alt		139.250	199.250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		331.345	461.618
Materielle anlægsaktiver i alt		331.345	461.618
Kapitalandele i associerede virksomheder		65.195	118.301
Finansielle anlægsaktiver i alt		65.195	118.301
Anlægsaktiver i alt		535.790	779.169
Råvarer og hjælpematerialer		91.750	59.750
Varebeholdninger i alt		91.750	59.750
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		372.147	362.811
Udskudte skatteaktiver		34.000	15.000
Tilgodehavende skat		74.198	0
Tilgodehavender i alt		480.345	377.811
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.721.535	3.751.942
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.721.535	3.751.942
Likvide beholdninger		433.433	127.300
Omsætningsaktiver i alt		4.727.063	4.316.803
Aktiver i alt		5.262.853	5.095.972

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		3.829.502	3.530.541
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt		4.429.502	4.130.541
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.125	36.109
Skyldig selskabsskat		27.000	251.415
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		83.486	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		689.740	677.907
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		833.351	965.431
Gældsforpligtelser i alt		833.351	965.431
Passiver i alt		5.262.853	5.095.972

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabet deltager i drift af tandlægevirksomhed.

Økonomiske udvikling i regnskabsåret

Selskabets drift har udviklet sig tilfredsstillende.

Selskabet ejer 50% af klinikken. Driften sker i Tandlægerne Nørretorv i/s, cvr nr. 26150035.

Den forventede udvikling

Der forventes uændret aktivitet i 2017.

Usædvanlige forhold

Ingen pt.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold på statutidspunktet.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med medinteressent for et evt. maximumtræk på 250 tkr. på kassekredit hos bankforbindelse i Tandlægerne Nørretorv I/S, Horsens.

Selskabet hæfter solidarisk med medinteressent for anden gæld hos Tandlægerne Nørretorv I/S. Beløbet udgjorde ved årsskiftet 479 tkr.

3. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med medinteressent for kildeskatter og lønsum og andre skatter i Tandlægerne Nørretorv I/S.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Antal personer beskæftiget i gennemsnit i alt: 10.

Heraf har 9 personer været beskæftiget i gennemsnit i Tandlægerne Nørretorv I/S.