

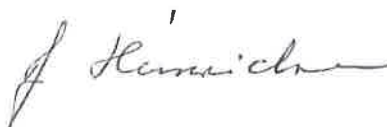
Tandlæge John Heinrichsen ApS
Godthåbsvej 14
9230 Svenstrup J

CVR-nr. 31 42 96 25

Årsrapport for
1. juli 2016 - 30. juni 2017
(Selskabets 9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 25/9 2017

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Tandlæge John Heinrichsen ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

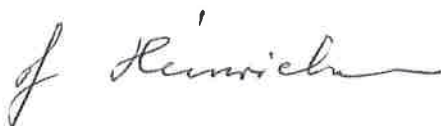
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svenstrup J, den 25. september 2017

Direktion:



John Heinrichsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandlæge John Heinrichsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlæge John Heinrichsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 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.

Aarhus, den 25. september 2017

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065



Kai Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Tandlæge John Heinrichsen ApS
Godthåbsvej 14
9230 Svenstrup J

CVR nr.: 31 42 96 25

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion:

John Heinrichsen

Revisor:

Aros statsautoriserede revisorer I/S
Værkmestergade 3, 4. sal
8000 Aarhus C

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Tandlæge John Heinrichsen ApS er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten ”Bruttofortjeneste”.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Gager og personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til gager, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds indtjeningsprofil og markedsposition set i forhold til branchen i øvrigt.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Nyanskaffelser med en forventet levetid på under et år omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

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 skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Bruttofortjeneste		2.789.583	2.584.607
Personaleomkostninger	1	2.508.555	2.275.492
Resultat før afskrivninger		281.028	309.115
Afskrivninger		146.710	147.686
Resultat af primær drift		134.318	161.429
Finansielle indtægter	2	44.896	29.141
Finansielle omkostninger	3	48.452	57.199
Resultat før skat		130.762	133.370
Skat af årets resultat	4	28.765	29.330
Årets resultat		101.997	104.040
Resultatdisponering			
Årets resultat		101.997	104.040
Overført fra tidligere år		1.054.310	1.000.870
Til disposition		1.156.307	1.104.910
Forslag til resultatdisponering			
Udlodning af udbytte		51.700	50.600
Overført til næste år		1.104.607	1.054.310
I alt		1.156.307	1.104.910

Balance 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Aktiver			
Goodwill		505.652	551.860
Immaterielle anlægsaktiver i alt		505.652	551.860
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		255.892	356.394
Materielle anlægsaktiver i alt		255.892	356.394
Deposita		18.000	18.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.000	18.000
Anlægsaktiver i alt		779.544	926.254
Varebeholdninger		25.000	25.000
Varebeholdninger i alt		25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		145.974	157.484
Andre tilgodehavender		22.240	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	8.853
Periodeafgrænsningsposter		0	30.731
Tilgodehavender i alt		168.214	197.068
Andre værdipapirer og kapitalandele		810.833	501.707
Værdipapirer og kapitalandele i alt		810.833	501.707
Likvide beholdninger		540.183	575.027
Likvide beholdninger i alt		540.183	575.027
Omsætningsaktiver i alt		1.544.229	1.298.802
Aktiver i alt		2.323.773	2.225.056

Balance 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		DKK	DKK
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Forslag til udbytte	5	51.700	50.600
Overført overskud	5	1.104.607	1.054.310
Egenkapital i alt		1.281.307	1.229.910
Hensættelse til udskudt skat		125.457	143.706
Hensatte forpligtelser i alt		125.457	143.706
Leverandører af varer og tjenesteydelser		153.289	143.854
Selskabsskat		40.415	33.936
Anden gæld		723.304	673.649
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		917.009	851.439
Gældsforpligtelser i alt		917.009	851.439
Passiver i alt		2.323.773	2.225.056

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger		2016/17	2015/16	
	Gager og lønninger		2.095.342	1.918.273	
	Pensioner		366.794	243.535	
	Andre omkostninger til social sikring		-78.394	3.215	
	Øvrige personaleomkostninger		124.812	110.469	
	Personaleomkostninger i alt		2.508.555	2.275.492	
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 6, sidste år 7.				
2	Finansielle indtægter		2016/17	2015/16	
	Øvrige finansielle indtægter		44.896	29.141	
	Finansielle indtægter i alt		44.896	29.141	
3	Finansielle omkostninger		2016/17	2015/16	
	Øvrige finansielle omkostninger		48.452	57.199	
	Finansielle omkostninger i alt		48.452	57.199	
4	Skat af årets resultat		2016/17	2015/16	
	Årets aktuelle skat		47.014	42.042	
	Årets udskudte skat		-18.249	-12.712	
	Skat af årets resultat i alt		28.765	29.330	
5	Egenkapital	Virksomheds-	Overført	Forslag til	Egenkapital i
		kapital	overskud	udbytte	alt
	Saldo primo	125.000	1.054.310	50.600	1.229.910
	Betalt udbytte	0	0	-50.600	-50.600
	Årets resultat	0	101.997	0	101.997
	Årets udbytte	0	-51.700	51.700	0
	Egenkapital ultimo	125.000	1.104.607	51.700	1.281.307