

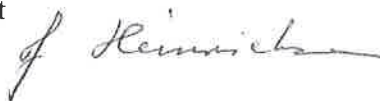
Tandlæge John Heinrichsen ApS
Godthåbsvej 14
9230 Svenstrup J

CVR-nr. 31 42 96 25

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016
(Selskabets 8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26/9 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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. Endvidere har selskabet fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svenstrup J, den 26. september 2016

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 2015 - 30. juni 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 ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

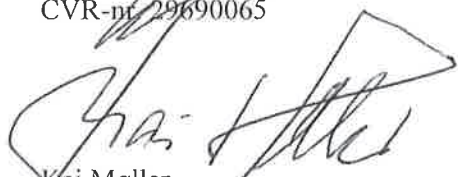
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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 26. september 2016

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 er resultatopgørelsens øverste poster sammendraget 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

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 kostpris under den til hver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indgår med et fast beløb.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		2.584.607	2.543.571
Personaleomkostninger	1	2.275.492	2.344.782
Resultat før afskrivninger		309.115	198.789
Afskrivninger		147.686	141.639
Resultat af primær drift		161.429	57.150
Finansielle indtægter	2	29.141	33.880
Finansielle omkostninger	3	57.199	41.105
Resultat før skat		133.370	49.925
Skat af årets resultat	4	29.330	1.103
Årets resultat		104.040	48.822
Resultatdisponering			
Årets resultat		104.040	48.822
Overført fra tidligere år		1.000.870	1.001.948
Til disposition		1.104.910	1.050.770
Forslag til resultatdisponering			
Udlodning af udbytte		50.600	49.900
Overført til næste år		1.054.310	1.000.870
I alt		1.104.910	1.050.770

Balance 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Aktiver			
Goodwill		551.860	598.068
Immaterielle anlægsaktiver i alt		551.860	598.068
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		356.394	313.426
Materielle anlægsaktiver i alt		356.394	313.426
Deposita		18.000	18.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.000	18.000
Anlægsaktiver i alt		926.254	929.494
Varebeholdninger		25.000	25.000
Varebeholdninger i alt		25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		157.484	158.182
Andre tilgodehavender		0	23.243
Tilgodehavende selskabsskat		8.853	21.483
Periodeafgrænsningsposter		30.731	0
Tilgodehavender i alt		197.068	202.908
Andre værdipapirer og kapitalandele		501.707	517.452
Værdipapirer og kapitalandele i alt		501.707	517.452
Likvide beholdninger		575.027	413.000
Likvide beholdninger i alt		575.027	413.000
Omsætningsaktiver i alt		1.298.802	1.158.361
Aktiver i alt		2.225.056	2.087.855

Balance 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Forslag til udbytte	5	50.600	49.900
Overført overskud	5	1.054.310	1.000.870
Egenkapital i alt		1.229.910	1.175.770
Hensættelse til udskudt skat		143.706	156.418
Hensatte forpligtelser i alt		143.706	156.418
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.854	122.111
Selskabsskat		33.936	0
Anden gæld		673.649	633.556
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		851.439	755.667
Gældsforpligtelser i alt		851.439	755.667
Passiver i alt		2.225.056	2.087.855
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

Selskabets aktivitet og økonomiske udvikling

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægeklinik samt hermed beslægtede aktiviteter.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har levet op til forventningerne og anses for tilfredsstillende.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
	Gager og lønninger	1.918.273	2.005.147
	Pensioner	243.535	196.583
	Andre omkostninger til social sikring	3.215	27.711
	Øvrige personaleomkostninger	110.469	115.341
	Personaleomkostninger i alt	2.275.492	2.344.782
2	Finansielle indtægter	2015/16	2014/15
	Øvrige finansielle indtægter	29.141	33.880
	Finansielle indtægter i alt	29.141	33.880
3	Finansielle omkostninger	2015/16	2014/15
	Øvrige finansielle omkostninger	57.199	41.105
	Finansielle omkostninger i alt	57.199	41.105
4	Skat af årets resultat	2015/16	2014/15
	Årets aktuelle skat	42.042	-147
	Årets udskudte skat	-12.712	1.250
	Skat af årets resultat i alt	29.330	1.103

Noter til årsrapporten

5	Egenkapital	Virksomheds- kapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	Egenkapital i alt
	Saldo primo	125.000	1.000.870	49.900	1.175.770
	Betalt udbytte	0	0	-49.900	-49.900
	Årets resultat	0	104.040	0	104.040
	Årets udbytte	0	-50.600	50.600	0
	Egenkapital ultimo	125.000	1.054.310	50.600	1.229.910

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret Virksomhedspant kr. 1.000.000 med pant i virksomhedens aktiver med en bogført værdi af DKK 1.108.000. Værdi af sikret gæld DKK 0.