

JTA Dental, Salg & Service ApS

Sønderlundsvej 2  
2730 Herlev

CVR-nummer: 40627510

ÅRSRAPPORT  
1. maj 2016 til 30. april 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16/10 2017

---

Dirigent John Toxværd Rossing-Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	3

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	4
---------------------------	---

**Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 for JTA Dental, Salg & Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 16/10 2017

**Direktion**

John Toxværd Rossing-Andersen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i JTA Dental, Salg & Service ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for JTA Dental, Salg & Service ApS for perioden 1. maj 2016 - 30. april 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, 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 Ethiske 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.

København Ø, den 16/10 2017

**Revisor Aime Perret-Gentil ApS**

Aime Perret-Gentil  
Revisor  
CVR. nr. 15881240

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	JTA Dental, Salg & Service ApS Sønderlundsvej 2 2730 Herlev
	Telefon: 44 92 54 00
	CVR-nr.: 40 62 75 10
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
<b>Direktion</b>	John Toxværd Rossing-Andersen
<b>Revisor</b>	Revisor Aime Perret-Gentil ApS Studsgaardsgade 21 2100 København Ø
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets formål er at drive handel med og service af tandlægeudstyr, forbrugsvarer, totalindretning og entrepriser af klinikhuse og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **GENERELT**

Årsregnskabet for **JTA Dental, Salg & Service ApS** for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 101 er der ikke udarbejdet hoved- og nøgletal for moderselskabet

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå regnskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Varebeholdninger indregnes til kostpris.

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi.

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris.

Direktionens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

RESULTATOPGØRELSE  
1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

	2016/17	2015/16
Nettoomsætning .....	3.896.395	3.760.529
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-2.142.140	-1.875.429
Andre eksterne omkostninger.....	-749.865	-1.124.584
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>1.004.390</b>	<b>760.516</b>
1 Personaleomkostninger .....	-1.290.962	-1.153.812
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-286.572</b>	<b>-393.296</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-10.612	-9.981
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-297.184</b>	<b>-403.277</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-297.184</b>	<b>-403.277</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-297.184	-403.277
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-297.184</b>	<b>-403.277</b>

BALANCE PR. 30. APRIL 2017  
 AKTIVER

	2017	2016
Deposita.....	50.874	50.874
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>50.874</b>	<b>50.874</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>50.874</b>	<b>50.874</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	406.100	363.300
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>406.100</b>	<b>363.300</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	81.086	1.640.598
Andre tilgodehavender .....	20.263	20.263
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	700.819	382.139
Periodeafgrænsningsposter.....	11.334	11.334
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>813.502</b>	<b>2.054.334</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>63</b>	<b>63</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.219.665</b>	<b>2.417.697</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.270.539</b>	<b>2.468.571</b>



BALANCE PR. 30. APRIL 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat .....	-445.452	-148.267
<b>2 EGENKAPITAL .....</b>	<b>-245.452</b>	<b>51.733</b>
Kreditinstitutter .....	69.085	315.006
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	128.117	1.077.613
Selskabsskat .....	20.280	20.280
Anden gæld .....	1.298.509	1.003.939
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.515.991</b>	<b>2.416.838</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.515.991</b>	<b>2.416.838</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.270.539</b>	<b>2.468.571</b>

NOTER

	2016/17	2015/16
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	1.223.250	1.133.967
Pensioner .....	56.160	12.762
Andre omkostninger til social sikring .....	11.552	7.083
	<u><b>1.290.962</b></u>	<u><b>1.153.812</b></u>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Overført resultat .....	-148.268	-297.184	-445.452
	<u><b>51.732</b></u>	<u><b>-297.184</b></u>	<u><b>-245.452</b></u>