

JTA Dental, Salg & Service ApS

Sønderlundsvej 2
2730 Herlev

CVR-nummer: 40627510

ÅRSRAPPORT
1. maj 2015 til 30. april 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/9 2016

Dirigent John Toxværd Rossing-Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 4 |
|---------------------------|---|

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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 29/9 2016

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 2015 - 30. april 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, 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 29/9 2016

Revisor Aime Perret-Gentil ApS

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------------|--|
| Selskabet | 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 |
| Direktion | John Toxværd Rossing-Andersen |
| Revisor | Revisor Aime Perret-Gentil ApS Studsgaardsgade 21 2100 København Ø |
| Hovedaktivitet | Selskabets formål er at drive handel med og service af tandlægeudstyr, forbrugsvarer, totalindretning og entrepriser af klinikhuse og anden dermed i forbindelse stående virksomhed. |
| Generalforsamling | Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse. |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for **JTA Dental, Salg & Service ApS** for 2015/16 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 2015 - 30. APRIL 2016

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---|-----------------|------------------|
| Nettoomsætning | 3.760.529 | 6.165.850 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer..... | -1.875.429 | -3.359.812 |
| Andre eksterne omkostninger..... | -1.124.584 | -1.395.819 |
| BRUTTORESULTAT | 760.516 | 1.410.219 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.153.812 | -1.409.113 |
| DRIFTSRESULTAT | -393.296 | 1.106 |
| Indtægter af andre kapitalandele mv. | 0 | 78 |
| Andre finansielle omkostninger | -9.981 | -8.711 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | -403.277 | -7.527 |
| Skat af årets resultat | 0 | -4.100 |
| ÅRETS RESULTAT | -403.277 | -11.627 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -403.277 | -11.627 |
| DISPONERET I ALT | -403.277 | -11.627 |

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
 AKTIVER

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| Deposita..... | 50.874 | 50.874 |
| Finansielle anlægsaktiver | 50.874 | 50.874 |
| ANLÆGSAKTIVER | 50.874 | 50.874 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 363.300 | 365.500 |
| Varebeholdninger | 363.300 | 365.500 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.640.598 | 1.195.215 |
| Andre tilgodehavender | 20.263 | 20.263 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 382.139 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 11.334 | 0 |
| Tilgodehavender | 2.054.334 | 1.215.478 |
| Likvide beholdninger | 63 | 7.322 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 2.417.697 | 1.588.300 |
| | | |
| AKTIVER | 2.468.571 | 1.639.174 |

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
PASSIVER

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | -148.267 | 255.009 |
| 2 EGENKAPITAL | 51.733 | 455.009 |
| | | |
| Kreditinstitutter | 315.006 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.077.613 | 425.652 |
| Selskabsskat | 20.280 | 20.280 |
| Anden gæld | 1.003.939 | 737.654 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 0 | 579 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 2.416.838 | 1.184.165 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | 2.416.838 | 1.184.165 |
| | | |
| PASSIVER | 2.468.571 | 1.639.174 |

NOTER

| | | 2015/16 | 2014/15 |
|---|----------------|---------------------------------|------------------|
| 1 Personalemkostninger | | | |
| Lønninger | | 1.133.967 | 1.383.177 |
| Pensioner | | 12.762 | 12.762 |
| Andre omkostninger til social sikring | | 7.083 | 13.174 |
| | | <u>1.153.812</u> | <u>1.409.113</u> |
| | | | |
| | | | |
| 2 Egenkapital | | | |
| | Primo | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
| Virksomhedskapital..... | 200.000 | 0 | 200.000 |
| Overført resultat | 255.010 | -403.277 | -148.267 |
| | <u>455.010</u> | <u>-403.277</u> | <u>51.733</u> |