

JTA Dental, Salg & Service ApS

Sønderlundsvej 2
2730 Herlev

CVR-nummer: 40627510

ÅRSRAPPORT
1. maj 2012 til 30. april 2013

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/09 2013

Dirigent John Toxværd Rossing-Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3

Årsregnskab 1. maj 2012 - 30. april 2013

Anvendt regnskabspraksis.....	4
Resultatopgørelse	5
Balance.....	6
Noter.....	8

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2012 - 30. april 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2012 - 30. april 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 19/9 2013
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 2012 - 30. april 2013 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 19/9 2013

Registret revisor Aime Perret-Gentil ApS

Aime Perret-Gentil
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for **JTA Dental, Salg & Service ApS** for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

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 og 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.

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

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

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

Driftsmidler og inventar 5 år.

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ 2012 - 30. APRIL 2013

	2012/13	2011/12
Nettoomsætning	3.889.411	3.511.237
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-1.921.312	-1.746.004
Andre eksterne omkostninger.....	-738.668	-694.522
BRUTTORESULTAT	1.229.431	1.070.711
1 Personaleomkostninger	-1.169.721	-1.069.244
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-29.000	-9.000
DRIFTSRESULTAT	30.710	-7.533
Indtægter af andre kapitalandele mv.	5.073	5.914
Andre finansielle omkostninger	-42.766	-6.746
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-6.983	-8.365
3 Skat af årets resultat	-4.680	-141
ÅRETS RESULTAT	-11.663	-8.506
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-11.663	-8.506
DISPONERET I ALT	-11.663	-8.506

BALANCE PR. 30. APRIL 2013

AKTIVER

	2013	2012
4 Produktionsanlæg og maskiner	0	41.000
Materielle anlægsaktiver	0	41.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	32.268
Andre tilgodehavender	50.874	50.874
Finansielle anlægsaktiver	50.874	83.142
ANLÆGSAKTIVER	50.874	124.142
Råvarer og hjælpematerialer	375.000	658.700
Varebeholdninger	375.000	658.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	645.488	125.481
Andre tilgodehavender	81.982	106.982
Tilgodehavender	727.470	232.463
Likvide beholdninger	-821	271.893
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.101.649	1.163.056
AKTIVER	1.152.523	1.287.198

BALANCE PR. 30. APRIL 2013
PASSIVER

	2013	2012
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat	244.743	256.406
5 EGENKAPITAL	444.743	456.406
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	0	566.730
Leverandører af varer og tjenesteydelser	334.761	130.724
Selskabsskat	3.680	19.000
Anden gæld	369.173	114.338
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	166	0
Kortfristede gældsforpligtelser	707.780	830.792
GÆLDSFORPLIGTELSE	707.780	830.792
PASSIVER	1.152.523	1.287.198

NOTER

	2012/13	2011/12
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.136.627	1.041.295
Pensioner	12.762	12.762
Andre omkostninger til social sikring	20.332	15.187
	<u>1.169.721</u>	<u>1.069.244</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrv. biler	29.000	9.000
	<u>29.000</u>	<u>9.000</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	4.680	0
Regulering af tidligere års skat.....	0	141
	<u>4.680</u>	<u>141</u>
4 Materielle anlægsaktiver		Produktionsanlæg og maskiner
Kostpris, primo.....		59.000
Tilgang i årets løb.....		0
Afgang i årets løb		-12.000
		<u>47.000</u>
Kostpris 30. april 2013		
Af-/nedskrivninger, primo.....		-18.000
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets af-/nedskrivninger.....		-29.000
		<u>-47.000</u>
Af-/nedskrivninger 30. april 2013		
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2013.....		<u>0</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Overført resultat	256.406	-11.663	244.743
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	456.406	-11.663	444.743
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>