

Marselis Anæstesi I/S

Jyllands Alle 37, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 33 78 42 60



Årsregnskab 2015



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	7

Ledespåtegning

Vi har gennemgået og godkendt årsregnskabet for 2015 for Marselis Anæstesi I/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om et interessentskab.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse.

Aarhus, den 26. maj 2016

Direktion:


Jørgen Dalsgaard
Erling Anker-Møller

Den uafhængige revisors erklæringer

Til interessenterne i Marselis Anæstesi I/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Marselis Anæstesi I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter samt anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om et interessentskab.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af interessentskabets interne kontrol.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger, der følger af, at der er tale om et interessentskab.

Aarhus, den 26. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Claus Monfeldt
statsaut. revisor

Resultatopgørelse

Note	2015	2014
Omsætning	2.106.384	1.899.575
Konsulenthonorarer	-824.500	-789.000
Bruttoresultat	1.281.884	1.110.575
1 Andre eksterne omkostninger	-19.165	-16.528
Resultat før lønsumsafgift	1.262.719	1.094.047
2 Lønsumsafgift	-85.993	-93.971
Årets resultat	1.176.726	1.000.076

Årets resultat overføres til kapitalkontoen.



Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
3 Tilgodehavender fra salg	399.104	273.104
Likvide beholdninger	76.317	66.471
AKTIVER I ALT	<u>475.421</u>	<u>339.575</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
4 Kapitalkonto	404.066	267.340
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
5 Anden gæld	71.355	72.235
PASSIVER I ALT	<u>475.421</u>	<u>339.575</u>



Noter

	2015	2014		
1 Andre eksterne omkostninger				
Julegaver	7.068	4.800		
Revision og regnskabsmæssig assistance	10.000	10.000		
Gebyrer	474	463		
Forsikring	1.373	1.265		
Erhvervsaffald, Aarhus Kommune	250	0		
	<u>19.165</u>	<u>16.528</u>		
2 Beregning af lønsumsafgift				
Resultat før lønsumsafgift	1.262.720	1.094.047		
Lønsum:				
Interessenter	537.000	665.000		
Øvrige konsulenter	287.500	124.000		
Lønsumsgrundlag	<u>2.087.220</u>	<u>1.883.047</u>		
Lønsumsafgift (4,12 %)	85.993	77.582		
Korrektion til tidligere år	0	16.389		
	<u>85.993</u>	<u>93.971</u>		
Indberettet lønsumsafgift:				
1. kvartal	7.334	7.416		
2. kvartal	8.219	6.819		
3. kvartal	9.085	1.112		
4. kvartal	9.044	12.751		
Korrektion til tidligere års indberetning	0	16.389		
	<u>33.682</u>	<u>44.487</u>		
Til yderligere indberetning	<u>52.311</u>	<u>49.484</u>		
3 Tilgodehavender fra salg				
Omsætning vedr. november/december 2014	<u>399.104</u>	<u>273.104</u>		
4 Kapitalkonto				
	Saldo 1/1 2015	Årets resultat	Årets hævning	Saldo 31/12 2015
Jørgen Dalsgaard Holding ApS	133.670	588.363	-520.000	202.033
Erling Anker-Møller Holding ApS	133.670	588.363	-520.000	202.033
	<u>267.340</u>	<u>1.176.726</u>	<u>-1.040.000</u>	<u>404.066</u>
5 Anden gæld				
	2015	2014		
Revision (inkl. moms)	10.000	10.000		
Skyldig lønsumsafgift (4. kvartal og årsregulering)	61.355	62.235		
	<u>71.355</u>	<u>72.235</u>		



Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Omsætning indregnes, når de anæstesiologiske ydelser er leveret.

Samtlige indtægter og omkostninger periodiseres til regnskabsåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, der som udgangspunkt svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af risiko for tab efter individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der som udgangspunkt svarer til nominel værdi.