


Falck Dental Care ApS
CVR-nr. 33576870

Årsrapport 01.10.2012 - 31.12.2013

Godkendt på selskabets generalforsamling den 30.04.2014

Dirigent



Navn: Thomas Hinrichsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 01.10.2012 - 31.12.2013	8
Balance pr. 31.12.2013	9
Egenkapitalopgørelse for 01.10.2012 - 31.12.2013	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Falck Dental Care ApS

Polititorvet 1

1780 København V

CVR-nr.: 33576870

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.10.2012 - 31.12.2013

Bestyrelse

Jan F. Steenhard, Formand

Henrik Lundum

Jimmi Omø Kristensen

Direktion

Henrik Lundum

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2012 - 31.12.2013 for Falck Dental Care ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2012 - 31.12.2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.04.2014

Direktion



Henrik Lundum

Bestyrelse



Jan F. Steenhard
Formand



Henrik Lundum



Jimmi Omø Kristensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Falck Dental Care ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Falck Dental Care ApS for regnskabsåret 01.10.2012 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 for 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2012 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

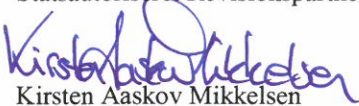
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 30.04.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Kirsten Aaskov Mikkelsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Falck Dental Care ApS driver væsentligst aktivitet ved at levere forebyggende tandpleje på virksomheder samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet indgik fra februar som en del af Falck Health Care divisionen i Falck koncernen, og ændrede samtidig navn til det nuværende. Regnskabsåret er omlagt så det følger kalenderåret, og omlægningsåret udgør perioden 1. oktober 2012 til 31. december 2013.

Der er i regnskabsåret arbejdet på at opnå aftaler om levering af ydelserne hos en række større danske virksomheder, og de første erfaringer har vist gode resultater. Der er således realiseret et bruttotab på t.kr. -1.146, hvilket i stor udstrækning er i overensstemmelse med forventningerne.

Årets resultat af ordinære aktiviteter før skat udviste et underskud på t.kr. -2.729 (2011/12: -897) og årets resultat var t.kr. -1.823 (2011/12: -911), hvilket under omstændighederne anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Falck Dental Care A/S forventer i 2014 at opnå en fremgang i omsætning fra levering på flere arbejdspladser og tilpasning af leverancemodellen således, at underskuddet vil blive væsentligt reduceret i forhold til 2013.

Redegørelse for samfundsansvar

Falck Holding A/S, der er moderselskab i Falck-koncernen, har i årsrapporten indarbejdet en redegørelse for samfundsansvar. Samfundsansvar er et vigtigt argument i selve forretningsgrundlaget for Falck, og en naturlig del af Falck Dental Care ApS, i form af de ydelser, selskabet leverer, og i vid udstrækning er baseret på erfaringer fra egne medarbejdere i koncernen. Årsrapporten kan findes på www.falck.com.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets forbrug i forbindelse med klinikens drift.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, der er vurderet til 3-5 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 01.10.2012 - 31.12.2013

	Note	01.10.2012 31.12.2013 t.kr.	01.10.2011 30.09.2012 t.kr.
Bruttotab	2	(1.146)	(311)
Personaleomkostninger	3	(1.458)	(585)
Af- og nedskrivninger		(119)	0
Driftsresultat		(2.723)	(896)
Andre finansielle omkostninger	4	(6)	(1)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(2.729)	(897)
Skat af ordinært resultat	5	897	(14)
Årets resultat		(1.832)	(911)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(1.832)	(911)
		(1.832)	(911)

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>01.10.2012</u> - <u>31.12.2013</u> t.kr.	<u>01.10.2011</u> - <u>30.09.2012</u> t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		571	0
Materielle anlægsaktiver	6	<u>571</u>	<u>0</u>
Udskudt skat		385	0
Finansielle anlægsaktiver	7	<u>385</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>956</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		66	0
Andre tilgodehavender		158	150
Tilgodehavende selskabsskat		512	0
Tilgodehavender		<u>736</u>	<u>150</u>
Likvide beholdninger		<u>142</u>	<u>263</u>
Omsætningsaktiver		<u>878</u>	<u>413</u>
Aktiver		<u>1.834</u>	<u>413</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>01.10.2012</u> -	<u>01.10.2011</u> -
		<u>31.12.2013</u> <u>t.kr.</u>	<u>30.09.2012</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		80	80
Overført overskud eller underskud		(2.786)	(954)
Egenkapital		<u>(2.706)</u>	<u>(874)</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22	177
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.408	845
Anden gæld		110	265
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.540</u>	<u>1.287</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.540</u>	<u>1.287</u>
Passiver		<u>1.834</u>	<u>413</u>
Going concern	1		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		

Egenkapitalopgørelse for 01.10.2012 - 31.12.2013

	Virksom- hedskapital t.kr.	Overført overskud eller under- skud t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital primo	80	(954)	(874)
Årets resultat	0	(1.832)	(1.832)
Egenkapital ultimo	80	(2.786)	(2.706)

Noter

1. Going concern

Selskabet har som følge af driftsunderskud tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen forventes retableret ved fremtidig indtjening fra den igangsatte aktivitet. Selskabet har finansieringsaftale med nærtstående part, som efter balancedagen er øget for at imødegå den forventede udvikling.

2. Bruttotab

Nettoomsætningen og andre eksterne omkostninger er af konkurrencemæssige hensyn sammendraget i henhold til Årsregnskabslovens § 32.

	01.10.2012	01.10.2011
	-	-
	31.12.2013	30.09.2012
	t.kr.	t.kr.
3. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.340	583
Pensioner	104	0
Andre omkostninger til social sikring	14	1
Andre personaleomkostninger	0	1
	<u>1.458</u>	<u>585</u>
	01.10.2012	01.10.2011
	-	-
	31.12.2013	30.09.2012
	t.kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	6	1
	<u>6</u>	<u>1</u>
	01.10.2012	01.10.2011
	-	-
	31.12.2013	30.09.2012
	t.kr.	t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(512)	0
Ændring af udskudt skat	60	14
Regulering vedrørende tidligere år	(445)	0
	<u>(897)</u>	<u>14</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar t.kr.
6. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	752
Afgange	(72)
Kostpris ultimo	680
Årets afskrivninger	(123)
Tilbageførsel ved afgange	14
Af- og nedskrivninger ultimo	(109)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	571

7. Finansielle anlægsaktiver

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Falck Health Care A/S, Polititorvet 1, 1567 København V ejer alle aktier i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse.