

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

Erhvervsstyrelsen

Tandlæge K. Willum Jensen af 1/2 1987 ApS

Carolinevej 4, 2900 Hellerup

CVR-nr. 10 59 19 37

Årsrapport for 1/8 2014 - 31/7 2015

(28. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 17/12 2015.



Dirigent

Knud Georg Willum Jensen

Hjemstedskommune: Gentofte

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive tandlægevirksomhed og virksomhed der er naturligt forbundet hermed.

Økonomisk udvikling

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet forventes afviklet i løbet af regnskabsåret 2015/2016.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/8 2014 - 31/7 2015 for Tandlæge K. Willum Jensen af 1/2 1987 ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hellerup, den 15. december 2015

Direktion



Knud Georg Willum Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Tandlæge K. Willum Jensen af 1/2 1987 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlæge K. Willum Jensen af 1/2 1987 ApS for 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 etiske 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.

Rødovre, den 15. december 2015

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi på anlægsaktiver.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Klinikudstyr afskrives lineært over 10 år til scrapværdi på kr. 50.000.

Automobil afskrives lineært over 5 år til scrapværdi på kr. 25.000.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1/8 2014 - 31/7 2015

Note	2014/2015	2013/2014
	kr.	kr.
Indtægter		
	760.690	821.822
Udgifter		
1	-466.325	-432.473
2	-261.048	-417.265
	<u>33.317</u>	<u>-27.916</u>
Resultat før afskrivninger		
3	-3.808	-3.808
	<u>29.509</u>	<u>-31.724</u>
Resultat før finansiering		
	0	0
	-3.822	-4.198
	<u>25.687</u>	<u>-35.922</u>
Resultat før skat		
4	-5.828	8.765
	<u>19.859</u>	<u>-27.157</u>
Årets resultat		
Resultatdisponering		
	19.859	-27.157
	0	0
	<u>19.859</u>	<u>-27.157</u>

Balance pr. 31/7 2015

Note		31/7 2015	31/7 2014
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Driftsinventar og biler	<u>96.898</u>	<u>100.706</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>96.898</u>	<u>100.706</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>96.898</u>	<u>100.706</u>
	Debitorer	9.418	75.262
4	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>9.418</u>	<u>75.262</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>312.782</u>	<u>368.551</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>322.200</u>	<u>443.813</u>
	Aktiver i alt	<u><u>419.098</u></u>	<u><u>544.519</u></u>

Noter

	2014/2015	2013/2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	13.506	13.317
Lokaleomkostninger	197.487	229.743
Administrationsomkostninger	255.332	189.413
	<u>466.325</u>	<u>432.473</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger	230.401	360.892
Pensioner	0	13.724
Andre omkostninger til social sikring	1.905	474
Andre personaleudgifter	28.742	42.175
	<u>261.048</u>	<u>417.265</u>
3 Afskrivninger		
Goodwill	0	0
Driftsmidler og inventar	3.808	3.808
Automobil	0	0
	<u>3.808</u>	<u>3.808</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	5.828	-8.765
	<u>5.828</u>	<u>-8.765</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>7.450</u>	<u>1.622</u>

5 Anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>Drifts- inventar</u>	<u>Biler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/8 2014	750.000	1.024.383	329.866
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/7 2015	<u>750.000</u>	<u>1.024.383</u>	<u>329.866</u>
Afskrivninger pr. 1/8 2014	750.000	948.677	304.866
Afskrivninger i året	0	3.808	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/7 2015	<u>750.000</u>	<u>952.485</u>	<u>304.866</u>
Bogført værdi pr. 31/7 2015	<u>0</u>	<u>71.898</u>	<u>25.000</u>

6 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/8 2014	200.000	28.468	0	228.468
Udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	19.859	0	19.859
Egenkapital pr. 31/7 2015	<u>200.000</u>	<u>48.327</u>	<u>0</u>	<u>248.327</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.

