



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jomfrustien 6
6100 Haderslev

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

KOPI

Administrationsfællesskabet I/S

Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 15 17 42 77
026336 11001 / 1827851_2

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	4
Interessentskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. maj - 30. april	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

KOPI

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/12 for Administrationsfællesskabet I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2010 - 30. april 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 14. september 2011

Tandlægeselskabet
Lars Jensen ApS

Tandlægeselskabet
Mia Kronberg Christensen ApS

Den uafhængige revisors erklæring

Til interessenterne i Administrationsfællesskabet I/S

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Administrationselskabet I/S for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til ledelsen og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, den 14. september 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Mortensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Interessentskabsoplysninger

Administrationsfællesskabet I/S
Vestergade 26
6500 Vojens

Telefon: 74 54 23 17
CVR-nr.: 15 17 42 77
Etableret: 28. april 1999
Hjemstedskommune: Haderslev
Regnskabsår: 1 maj – 30. april

Interessenter

Tandlægeselskabet Lars Jensen ApS
Tandlægeselskabet Mia Kronberg Christensen ApS

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jomfrustien 6
6100 Haderslev

KOPI

Årsregnskab 1. maj - 30. april

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Administrationsfællesskabet I/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og efter nedenstående regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har interessentskabet valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger i posten bruttoresultat i årsrapporten.

Nettoomsætningen ved salg fra ansatte i Administrationsfællesskabet I/S indregnes i resultatopgørelsen, såfremt behandlingen er afsluttet inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Eksterne omkostninger, som indregnes i bruttoresultatet, omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Årsregnskab 1. maj - 30. april

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris.

KOP

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Resultatopgørelse

Note	2011/12	2010/11
	tkr.	
Bruttoresultat	1.508.384	1.542
Personaleomkostninger	1 -2.672.318	-2.634
Resultat af primær drift	-1.163.934	-1.092
Finansielle indtægter	322	0
Finansielle udgifter	-172	0
Årets resultat	-1.163.784	-1.092
der fordeles således:		
Tandlægeselskabet Lars Jensen ApS	-581.892	-546
Tandlægeselskabet Mia Kronberg Christensen ApS	-581.892	-546
	<u>-1.163.784</u>	<u>-1.092</u>

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Balance

Note	2011/12	2010/11
		tkr.
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	8.000	8
Tilgodehavender		
Tilgodehavender for tjenesteydelser	85.854	83
Andre tilgodehavender	11.797	64
Mellemregning med Tandlægeselskabet Mia Kronberg Christensen ApS	475.581	429
	<u>573.232</u>	<u>576</u>
Likvide beholdninger	<u>199.367</u>	<u>69</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>780.599</u></u>	<u><u>653</u></u>

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Balance

	Note	2011/12	2010/11
		tkr.	
PASSIVER			
Egenkapital	2		
Kapitalkonto			
Tandlægeselskabet Lars Jensen ApS		0	0
Kapitalkonto,			
Tandlægeselskabet Mia Kronberg Christensen ApS		0	0
Egenkapital i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		242.181	129
Mellemregning med Tandlægeselskabet			
Lars Jensen ApS		83.131	18
Anden gæld		455.287	506
Gældsforpligtelser i alt		<u>780.599</u>	<u>653</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>780.599</u></u>	<u><u>653</u></u>
Eventualposter og sikkerhedsstillelser mv.	3		

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Noter

	2011/12	2010/11
	tkr.	
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.355.756	2.323
Pensioner	232.460	244
Andre omkostninger til social sikring	84.102	67
	<u>2.672.318</u>	<u>2.634</u>
2 Egenkapital		
<i>Tandlægeselskabet Lars Jensen ApS:</i>		
Saldo 1. maj 2011	0	0
Andel i årets resultat	-581.892	-546
Overført til mellemregning	581.892	546
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Tandlægeselskabet Mia Kronberg Christensen ApS:</i>		
Saldo 1. maj 2010	0	0
Andel i årets resultat	-581.892	-546
Overført til mellemregning	581.892	546
	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Eventualposter og sikkerhedsstillelser mv.		
Selskabet har indgået aftale om operationel leasing af klinikudstyr med en forpligtelse på 545 tkr., som løber i perioden frem til april 2015.		