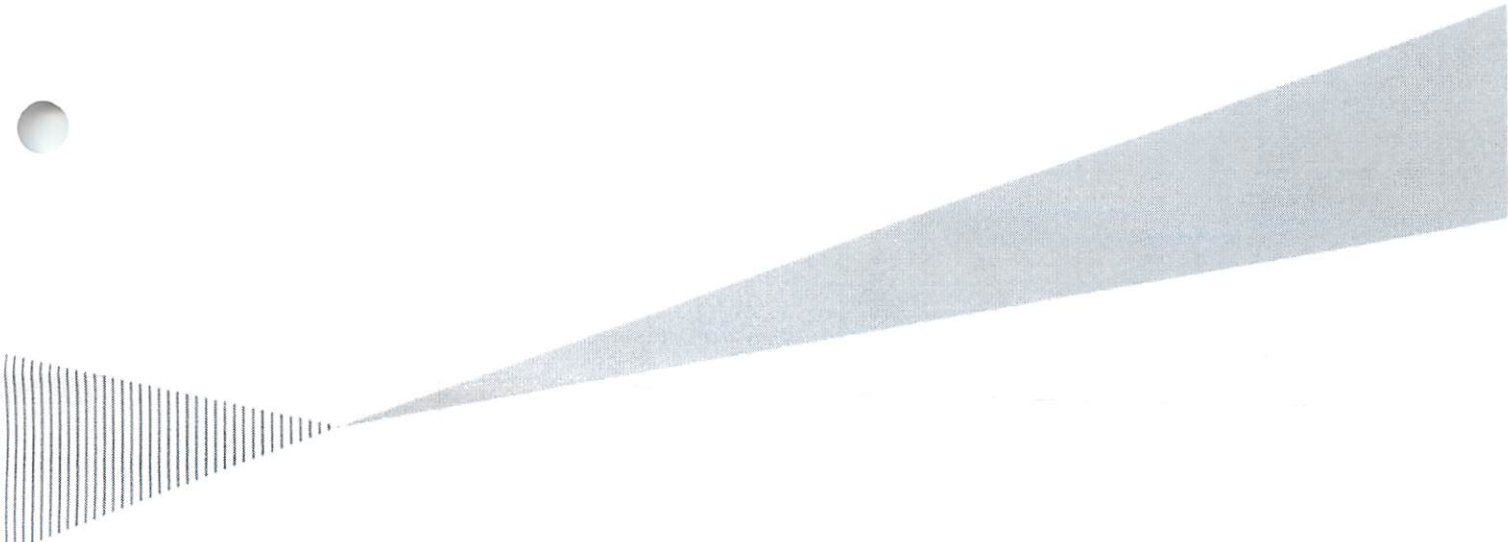


# Administrationsfællesskabet I/S

Vestergade 26, 6500 Vojens

CVR-nr. 15 17 42 77



## Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 16/19 2016

Dirigent:



Mia Kronberg Christensen



Building a better  
working world

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om virksomheden	4
Årsregnskab 1. maj - 30. april	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Administrationsfællesskabet I/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision, for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 16. september 2016



Tandlægeselskabet  
Mia Kronberg Christensen  
ApS

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til indehaverne af Administrationsfællesskabet I/S

Vi har udført review af årsregnskabet for Administrationsfællesskabet I/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, som omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven.

### *Ledelsens ansvar for årsregnskabet*

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen og det retvisende billede af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde årsregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### *Revisors ansvar*

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Denne standard kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af årsregnskabet i overensstemmelse med den internationale standard om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært omfatter forespørgsler til ledelsen og andre i selskabet, hvor dette måtte være relevant, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi 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 i alle væsentlige henseender giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, den 16. september 2016

ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Mortensen  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om virksomheden

Navn	Administrationsfællesskabet I/S
Adresse, postnr. by	Vestergade 26, 6500 Vojens
CVR-nr.	15 17 42 77
Stiftet	4. maj 2006
Hjemstedskommune	Haderslev
Regnskabsår	1. maj - 30. april
Telefon	74 54 23 17
Intressenter	Tandlægeselskabet Mia Kronberg Christensen ApS
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Jomfrustien 6, 6100 Haderslev

## Årsregnskab 1. maj - 30. april

### Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	1.673.845	1.197.444
3 Personalemkostninger	-2.753.522	-2.295.360
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-1.079.677</b>	<b>-1.097.916</b>
Finansielle indtægter	600	630
Finansielle udgifter	-335	0
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-1.079.412</u></b>	<b><u>-1.097.286</u></b>
der fordeles således:		
Tandlægeselskabet Lars Jensen ApS	-528.052	-548.643
Tandlægeselskabet Mia Kronberg Christensen ApS	-551.360	-548.643
	<b><u>-1.079.412</u></b>	<b><u>-1.097.286</u></b>

## Årsregnskab 1. maj - 30. april

### Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>AKTIVER</b>		
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	8.000	8.000
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender for tjenesteydelser	163.019	129.388
Andre tilgodehavender	17.951	11.394
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomheder	254.528	275.106
	<u>435.498</u>	<u>415.888</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>231.328</u>	<u>125.598</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>674.826</u></u>	<u><u>549.486</u></u>

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>PASSIVER</b>		
<b>4 Egenkapital</b>		
Kapitalkonto		
Tandlægeselskabet Lars Jensen ApS	0	0
Kapitalkonto,		
Tandlægeselskabet Mia Kronberg Christensen ApS	0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	127.216	71.983
Anden gæld	547.610	477.503
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>674.826</u>	<u>549.486</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>674.826</u></u>	<u><u>549.486</u></u>

- 2 Virksomhedens væsentligste aktivitet  
5 Eventualposter og sikkerhedsstillelser mv.

## Årsregnskab 1. maj - 30. april

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Administrationsfællesskabet I/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og efter nedenstående regnskabspraksis.

#### Resultatopgørelsen

##### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har interessentskabet valgt at sammendrage posterne om sætning, vareforbrug og eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste 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 bruttofortjeneste, omfatter omkostninger til administration og lokaler.

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

#### Balancen

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

##### Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

##### Gældsforpligtelser

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

## Årsregnskab 1. maj - 30. april

### Noter

- 2 Virksomhedens væsentligste aktivitet  
Virksomhedens hovedaktivitet er at drive tandlægevirksomhed.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 <b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.286.007	1.943.623
Pensioner	424.873	290.853
Andre omkostninger til social sikring	42.642	60.884
	<u>2.753.522</u>	<u>2.295.360</u>

4 <b>Egenkapital</b>		
<i>Tandlægeselskabet Lars Jensen ApS:</i>		
Saldo 1. maj 2015	0	0
Andel i årets resultat	-528.052	-548.643
Overført til mellemregning	528.052	548.643
	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Tandlægeselskabet Mia Kronberg Christensen ApS:</i>		
Saldo 1. maj 2015		0
Andel i årets resultat	-551.360	-548.643
Overført til mellemregning	551.360	548.643
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

- 5 **Eventualposter og sikkerhedsstillelser mv.**  
Ingen