

TANDLÆGEHUSET, KOLDING APS

ASSENSVEJ 7
6000 KOLDING

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.07.2011 - 30.06.2012

25. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 11 05 08 08

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 25. oktober 2012

Vagn Fischer Holm
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.07.2011 - 30.06.2012	10
Balance pr. 30.06.2012	11
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Tandlægehuset, Kolding ApS
Assensvej 7
6000 Kolding

Telefon: 75 52 81 27

CVR-nr.: 11 05 08 08
Stiftet: 29. juni 1987
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion Vagn Fischer Holm

Revisor Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut Danske Bank
Storegade 3
6200 Aabenraa

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/2012 for selskabet Tandlægehuset, Kolding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/2012.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 3. oktober 2012

I direktionen

Vagn Fischer Holm

557/4/SR/JJ

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Tandlægehuset, Kolding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tandlægehuset, Kolding ApS for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 3. oktober 2012

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

Palle Lysbjerg
Registreret revisor

Søren Rasmussen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets forretningsområde er formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 6.959, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 647.931 og en egenkapital på kr. 529.492.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2012/2013

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2011 - 30.06.2012

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
BRUTTORESULTAT	349.192	399.131
1 Personaleudgifter	-333.936	-309.514
DRIFTSRESULTAT	15.256	89.617
Finansielle indtægter	10.363	22.789
Finansielle omkostninger	-16.035	-35.014
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	9.584	77.392
2 Skat af årets resultat	-2.625	-19.050
ÅRETS RESULTAT	6.959	58.342
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
Overført resultat	-89.641	-38.258
DISPONERET I ALT	6.959	58.342

BALANCE PR. 30.06.2012

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	525.963	668.341
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	525.963	668.341
ANLÆGSAKTIVER I ALT	525.963	668.341
Selskabsskat	0	481
TILGODEHAVENDER I ALT	0	481
LIKVIDE BEHOLDNINGER	121.968	106.850
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	121.968	107.331
AKTIVER I ALT	647.931	775.672

BALANCE PR. 30.06.2012

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	329.492	419.133
3 EGENKAPITAL I ALT	529.492	619.133
2 Selskabsskat	1.448	18.507
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.448	18.507
Anden gæld	20.391	41.432
Forslag til udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	116.991	138.032
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	118.439	156.539
PASSIVER I ALT	647.931	775.672

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	320.000	286.000
Andre personaleomkostninger	13.936	23.514
I ALT	<u>333.936</u>	<u>309.514</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	2.625	19.050
Årets ændring i udskudt skat	0	0
ÅRETS SKAT I ALT	<u>2.625</u>	<u>19.050</u>

	<u>Saldo pr. 01.07.2011</u>	<u>Årets bevægelser</u>	<u>Saldo pr. 30.06.2012</u>
3 Egenkapital			
Selskabskapital.....	200.000	0	200.000
Overført resultat.....	419.133	-89.641	329.492
SALDO PR. 30.06.2012	<u>619.133</u>	<u>-89.641</u>	<u>529.492</u>

Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

4 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af selskabskapitalen på kr. 200.000.

Tandlæge Jytte Holm, Assensvej 7, 6000 Kolding

Tandlæge Vagn Fischer Holm, Assensvej 7, 6000 Kolding

5 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Ingen		