AsLa Revision ApS

Københavns Tandlægeforening

Amaliegade 17

1256 København K

CVR.nr.: 18 20 84 15

Årsregnskab for 2016

AsLa Revision ApS
CVR-nr. 28483902

H.C. Ørsteds Vej 1A, 3.
1879 Frederiksberg C
Telefon 33 31 78 00

adm@asla-revision.dk
www.asla-revision.dk
Fax 33 31 78 02

Indholdsfortegnelse

FORENINGSOPLYSNINGER	Side	2
BESTYRELSENS UNDERSKRIFTER	-	3
REVISIONSPÅTEGNING	-	4
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	-	5
RESULTATOPGØRELSE	-	6
BALANCE	-	7
NOTER	-	8

Foreningsoplysninger

Foreningen:	Københavns Tandlægeforening
Hjemstedskommune:	København

Aktivitet

Foreningen har til formål på lokal plan at virke indenfor TF's formål jfr. § 2 i TF's vedtægter.

Forretningsudvalg:	Peter Østergaard [redacted] KAREN KONGSBAK Henrik Paul Nielsen
Interne revisorer :	Karen Kongsbak Jens Bonde Eriksen
Ekstern revisor:	Asla Revision ApS v/ Per Larsen H. C. Ørstedsvej 1 A,3. 1879 Frederiksberg C

Bestyrelsens underskrifter.

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for Københavns Tandlægeforening's kredsgeneralforsamling.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. februar 2017

Forretningsudvalg:

Peter Østergaard

KAREN KONGSBAK

Henrik Paul Nielsen

Godkendt på foreningens generalforsamling den oktober 2017

dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Vi har revideret årsregnskabet for Københavns Tandlægeforening for 2016, siderne 1 - 10, der aflægges efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte revision.

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at regnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsrapporten anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som bestyrelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt at resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 7. februar 2017
AsLa Revision ApS

Per Larsen
Registreret Revisor

Årsregnskabet er gennemgået af de kritiske revisorer.

København, den / 2017

Karen Kongsbak

JENS BENZON BANG

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Københavns Tandlægeforening er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og udgør i al væsentlighed følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de opkræves hos medlemmerne og omkostninger fordeles på regnskabsår, således at de svarer til de beløb, der faktisk er afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktives værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregningen af beløb i regnskabet tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er klassificeret efter foreningens art og aktiviteternes omfang samt foreningens ønske med hensyn til præsentation af de enkelte poster.

Obligationsrenter

Obligationsrenter og afkast af investeringsbeviser indtægtsføres på forfaldstidspunktet.

Balancen

Obligationsbeholdningen og investeringsbeviser

Obligationer og investeringsbeviser optages til kursværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til den værdi de skønnes at indbringe, efter en individuel vurdering af de tilgodehavender, der skønnes behæftet med særlig risiko.

RESULTATOPGØRELSE 2016

Note		2016	Budget 2016 (1.000 kr.)	2015
	Indtægter			
	Medlemskontingenter	1.251.112	1.350	1.348.736
	Renter og udbytter	135.742	190	237.591
	Kursgregulering værdipapirer	58.423	0	-297.239
		1.445.277	1.540	1.289.088
	Omkostninger			
	Vederlag til formanden	359.460	350	352.516
1	Sekretærbistand	555.188	540	535.472
2	Kontoromkostninger	145.968	197	142.718
3	Mødeomkostninger	518.646	570	195.803
4	Lokaleomkostninger - husleje	62.458	90	64.721
	Øvrige omkostninger:			
	Repræsentation	1.350	10	5.966
5	Kursusomkostninger (medlemmer)	394.497	450	380.362
	KTF's website	23.892	70	81.987
6	Omkostninger Region H. (KTF's andel)	116.183	120	128.541
7	Tilskud Tandlægevagten	200.000	200	200.000
	Studielegater	48.000	55	49.500
	Uforudsete udgifter	0	10	0
	Omkostningsdækning Tandlægevagten	-100.000	-100	-100.000
		2.325.642	2.562	2.037.586
	Årets resultat	**-880.365**	**-1.022**	**-748.498**
8	Hensat til betaling af skat	0	0	0
	Årets resultat efter skat	**-880.365**	**-1.022**	**-748.498**

BALANCE 31/12 2016

AKTIVER

Note		2016	2015
9	Bankbeholdninger	93.701	1.024.440
10	Obligationer	4.781.567	4.854.478
11	Tilgodehavender	272.040	154.588
	Påløbne renter, obligationer	4.726	7.158
	AKTIVER I ALT	**5.152.034**	**6.040.664**

PASSIVER

12	Kreditorer	69.847	78.112
	Hensat til vedligeholdelse primo	70.000	70.000
	Anvendt til vedligeholdelse i året	0	0
	Hensat til inventaranskaffelser primo	35.000	35.000
	Anvendt til inventar i året	0	0
	Gæld og hensættelser	174.847	183.112
13	Egenkapital	4.977.187	5.857.552
	PASSIVER I ALT	**5.152.034**	**6.040.664**

NOTER

		2016	Budget 2016 (1.000 kr.)	2015
1	**Lønninger**			
	Gager og pensioner	523.154	550	504.064
	Lønsumsafgift	32.034	0	31.408
	Lønninger i alt	555.188	550	535.472
2	**Kontoromkostninger**			
	Kontorartikler og tryksager	6.584	3	2.424
	Porto, gebyrer m.v.	0	1	538
	EDB artikler , programmer	7.020	15	7.463
	IT Support	0	20	3.225
	Telefon, annonce m.v.	29.960	15	15.905
	Forsikringer	9.363	7	6.411
	Bogføring og kontorassistance	48.125	40	40.750
	Revision	18.750	16	18.750
	Inventaranskaffelser og hensættelser	0	40	1.099
	Advokat	16.250	25	33.125
	Bankgebyrer	8.327	5	3.630
	Renter selskabsskat	1.589	0	0
	Diverse	0	10	9.398
	Kontoromkostninger I alt	145.968	197	142.718
3	**Mødeomkostninger**			
	Mødehonorarer (bestyrelse og udvalg)	111.015	125	71.964
	Lokalklubber - møder	21.000	20	18.000
	Mødeudg. i øvrigt og generalforsamling	386.631	425	105.839
	Mødeomkostninger i alt	518.646	570	195.803
4	**Lokaleomkostninger**			
	Husleje	62.458	90	64.721
	Lokaleomkostninger i alt	62.458	90	64.721

NOTER

		2016	Budget 2016 (1.000 kr.)	2015
5	**Kursusomkostninger**			
	Kursus om patienttyper - Charlottehaven	0		168.875
	Kursus om biopsier og klinikdrift - Radisson Blu Falconer	0		68.770
	Afregning for internatkursus for repræsentantskabet september	92.400		70.340
	Kursus om Tandlægevagten - Scandic Sydhavnen	0		32.228
	Visionsdag og bus for medlemmer – Kolding	0		14.307
	Digitaliseringskurser med Københavns Kommune samt efteruddannelse og kursus for Karin og Peter	0		25.842
	Medlemsmøde 1/3-2016 Scandic	95.414		0
	Charlottehaven 9/5-2016	204.845		0
	Folkemøde 16/6 2016 Bornholm	1.838		0
		394.497	450	380.362
6	**Region Hovedstaden**			
	Betaling Region Hovedstaden	116.183	120	128.541
		116.183	120	128.541
7	**Tilskud til Tandlægevagten**			
	Tilskud til Tandlægevagten i henhold til aftale	200.000	200	200.000
		200.000	200	200.000

8 Selskabsskat

Der skal betales selskabsskat af renteindtægter og kursgevinster over kr. 200.000

		2016	2015
9	**Bankbeholdninger**		
	Danske Bank 3100 6428800	79.469	1.019.011
	Danske Bank 763010810434	14.232	5.429
	Bankbeholdninger i alt	93.701	1.024.440
10	**Obligationer**		
	Realkredit Danmark 4 % 43 D 2038 nom. Kr. 22.467,42 kurs 107,35	24.119	40.695
	Nykredit 4 % 02 D 2025 nom. Kr. 44.377,70 kurs 108,195	48.014	66.984
	Realkredit Danmark 4 % 27S S OA 2041 nom. Kr. 405.740,94 kurs 108,20	439.012	652.100
	Danske Invest Dannebrog mellemlange obl 18.892 stk. kurs 96,85	1.829.690	1.768.636
	Danske Invest Globale Virksomhedsobl 8.234 stk. kurs 96,85	797.463	760.991
	Danske Invest mix obligationer 8.304 stk. kurs 103,79	861.872	829.311
	Danske Invest udenlandske obligationer 7.772 stk. kurs 100,54	781.397	735.761
	Obligationer i alt	4.781.567	4.854.478
11	**Tilgodehavender**		
	Region Hovedstaden andel af kapital	154.588	151.314
	Region H. tilgodehavende 4. kvt. 2014	0	-33.077
	Region H. tilgodehavende 4. kvt. 2015	-36.351	36.351
	Region H tilgodehavende 4. kvt 2016	52.857	0
	Periodisering	946	0
	Tilgodehavende Tandlægevagten	100.000	0
	Tilgodehavender i alt	272.040	154.588
12	**Kreditorer**		
	Skyldige omkostninger	69.847	47.561
	Skyldig selskabsskat	0	30.551
	Kreditorer i alt	69.847	78.112
13	**Egenkapital**		
	Saldo primo	5.857.552	6.606.050
	Underskud ifølge resultatopgørelse	-880.365	-748.498
	Egenkapital ultimo	4.977.187	5.857.552