

Tandlægerne ved Valby Station I/S

**Toftegårds Allé 30, 4.
2500 Valby**

CVR-nr. 14 10 75 41

**Årsrapport for 2023
(34. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på virksomhedens ordinære general-
forsamling den 31. januar 2024

Mona Elmholdt Thygesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Selskabsoplysninger	
Virksomhedsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Tandlægerne ved Valby Station I/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 31. januar 2024

Direktion

Mona Elmholdt Thygesen

Martin Heiden

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Tandlægerne ved Valby Station I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Tandlægerne ved Valby Station I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 31. januar 2024

Aros
statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29 69 00 65

Morten Boye Ballum Birkebæk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34278

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Tandlægerne ved Valby Station I/S
Toftøgårds Allé 30, 4.
2500 Valby

CVR-nr.: 14 10 75 41

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: København

Direktion

Mona Elmholdt Thygesen
Martin Heiden

Revisor

Aros
statsautoriserede revisorer I/S
Værkmestergade 3. 4, sal
8000 Aarhus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægerne ved Valby Station I/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat medregnes ikke i regnskabet, da interessentskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %
Indretning af lejede lokaler	3-10 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af depositum, måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Bruttotab		-1.522.352	-1.682.495
Personaleomkostninger	1	<u>-1.069.437</u>	<u>-918.607</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-2.591.789	-2.601.102
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-281.524</u>	<u>-160.832</u>
Resultat før finansielle poster		-2.873.313	-2.761.934
Finansielle omkostninger		<u>-33</u>	<u>-1.849</u>
Årets resultat		<u>-2.873.346</u>	<u>-2.763.783</u>
 Forslag til resultatdisponering			
TANDLÆGEKLINIKKEN MONA THYGESEN ApS		-2.394.455	-2.303.152
TANDLÆGE MARTIN HEIDEN ApS		<u>-478.891</u>	<u>-460.631</u>
		<u>-2.873.346</u>	<u>-2.763.783</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		294.385	296.536
Indretning af lejede lokaler		594.961	719.482
Materielle anlægsaktiver		889.346	1.016.018
Deposita		184.486	173.063
Finansielle anlægsaktiver		184.486	173.063
Anlægsaktiver i alt		1.073.832	1.189.081
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	607
Andre tilgodehavender		4.886	0
Periodeafgrænsningsposter		20.058	60.691
Tilgodehavender		24.944	61.298
Likvide beholdninger		6.760	18.224
Omsætningsaktiver i alt		31.704	79.522
Aktiver i alt		1.105.536	1.268.603

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Kapitalindestående Tandlægeklinikken Mona Thygesen		812.672	997.127
Kapitalindestående Tandlæge Martin Heiden ApS		<u>162.534</u>	<u>173.425</u>
Egenkapital	2	<u>975.206</u>	<u>1.170.552</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.226	45.124
Anden gæld		<u>75.104</u>	<u>52.927</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>130.330</u>	<u>98.051</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>130.330</u>	<u>98.051</u>
Passiver i alt		<u>1.105.536</u>	<u>1.268.603</u>
Hovedaktivitet	3		

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	712.961	642.118
Pensioner	154.098	139.327
Andre omkostninger til social sikring	16.412	16.364
Andre personaleomkostninger	185.966	120.798
	<u>1.069.437</u>	<u>918.607</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>

2 Kapitalkonti

	Kapitalindestå ende Tandlæg eklinikken Mo na Thygesen	Kapitalindestå ende Tandlæg e Martin Heiden ApS	I alt
Kapitalkonto 1. januar 2023	997.127	173.425	1.170.552
Overført resultat	-2.394.455	-478.891	-2.873.346
Indskud	2.210.000	468.000	2.678.000
Årets resultat	0	0	0
Egenkapital 31. december 2023	<u>812.672</u>	<u>162.534</u>	<u>975.206</u>

3 Hovedaktivitet

Selskabets formål er drift af tandlægevirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mona Elmholdt Thygesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mona Elmholdt Thygesen
Direktør
ID: 65c042d7-1d24-45d5-afee-c20cfff74d0
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2024 kl.: 15:05:21
Underskrevet med MitID



Martin Heiden

Navnet returneret af dansk MitID var:
Martin Heiden
Direktør
ID: be6e21a3-f234-4e88-a969-1175500f4435
Tidspunkt for underskrift: 01-02-2024 kl.: 15:43:22
Underskrevet med MitID



Morten Boye Ballum Birkebæk

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Boye Ballum Birkebæk
Revisor
ID: abbe4766-ee02-4dd2-8abc-64d8f6f698d6
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2024 kl.: 15:06:33
Underskrevet med MitID



Mona Elmholdt Thygesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mona Elmholdt Thygesen
Dirigent
ID: 65c042d7-1d24-45d5-afee-c20cfff74d0
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2024 kl.: 15:09:39
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 45b924gkKhW25f538612

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.