
Tandlægehuset Sønderborg I/S

Ringgade 168, 1. sal, 6400 Sønderborg

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 30 34 85 59

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på virksomheds
ordinære generalforsamling den 8 /3 2022

Mette Spile
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Tandlægehuset Sønderborg I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 8. marts 2022

Direktion

Mette Wedell-Wedellsborg

Mette Spile

Lene Vestergaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til interessenterne i Tandlægehuset Sønderborg I/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tandlægehuset Sønderborg I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Trekantområdet, den 8. marts 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Bunk Harbo Larsen

statsautoriseret revisor

mne30224

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Tandlægehuset Sønderborg I/S
Ringgade 168, 1. sal
6400 Sønderborg

Telefon: 74 42 41 63

CVR-nr.: 30 34 85 59

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 6. marts 2007

Regnskabsår: 15. regnskabsår

Hjemstedskommune: Danmark

Direktion

Mette Wedell-Wedellsborg
Mette Spile
Lene Vestergaard

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Pengeinstitut

Jyske Bank
Perlegade 81 A
6400 Sønderborg

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Bruttofortjeneste		9.407.611	10.443.853
Personaleomkostninger	2	-7.138.415	-7.185.211
Resultat før finansielle poster		2.269.196	3.258.642
Finansielle indtægter		20.484	16.895
Finansielle omkostninger		-13.694	-9.445
Resultat før skat		2.275.986	3.266.092
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		2.275.986	3.266.092

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		2.275.986	3.266.092
		2.275.986	3.266.092

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Deposita		117.111	117.111
Finansielle anlægsaktiver		117.111	117.111
Anlægsaktiver		117.111	117.111
Varebeholdninger		50.000	50.000
Varebeholdninger		50.000	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		322.701	597.235
Andre tilgodehavender		539.161	2.138.918
Tilgodehavender		861.862	2.736.153
Likvide beholdninger		1.402.583	1.345.657
Omsætningsaktiver		2.314.445	4.131.810
Aktiver		2.431.556	4.248.921

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Overført resultat		1.302.487	2.228.611
Egenkapital		1.302.487	2.228.611
Leverandører af varer og tjenesteydelser		248.559	423.746
Anden gæld		880.510	1.596.564
Kortfristet gæld		1.129.069	2.020.310
Gældsforpligtelser		1.129.069	2.020.310
Passiver		2.431.556	4.248.921
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		
Anvendt regnskabspraksis	4		

Egenkapitalopgørelse

	Overført resultat	I alt
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Kapitalkonto 1. januar	2.228.611	2.228.611
Årets hævninger	-3.202.110	-3.202.110
Årets resultat	2.275.986	2.275.986
Egenkapital 31. december	<u>1.302.487</u>	<u>1.302.487</u>

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Interessentskabets hovedaktivitet er at drive tandlægevirksomhed.

	<u>2021</u> DKK	<u>2020</u> DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.606.410	5.659.654
Pensioner	713.105	771.316
Andre omkostninger til social sikring	253.039	186.594
Andre personaleomkostninger	<u>565.861</u>	<u>567.647</u>
	<u>7.138.415</u>	<u>7.185.211</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>14</u>

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 mdr fra 1. oktober 2022.	<u>697.000</u>	<u>1.140.000</u>
---	----------------	------------------

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægehuset Sønderborg I/S for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2021 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt behandlingen har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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 indeholder omkostninger til lokaler og salg samt kontorhold mv.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt refusion fra hjælpepakker vedrørende COVID19.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter huslejedeposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er indregnet til en konstant værdi i årsrapporten, da beholdningen varierer ubetydeligt med hensyn til omfang, værdi og sammensætning

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.