
Tandlægehuset Sønderborg I/S

Ringgade 168, 1. sal, 6400 Sønderborg

Årsrapport for 2023

CVR-nr. 30 34 85 59

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på virksomhedens
ordinære
generalforsamling
den 12/4 2024

Mette Spile
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 12. april 2024

Direktion

Mette Spile
direktør

Lene Vestergaard
direktør

Mette Wedell-Wedellsborg
direktør

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 2023, 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 2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 for 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Trekantområdet, den 12. april 2024

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: 17. regnskabsår Hjemstedskommune: Sønderborg
Direktion	Mette Spile Lene Vestergaard Mette Wedell-Wedellsborg
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Herredsvej 32 7100 Vejle

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023	2022
Bruttofortjeneste		9.956.824	8.750.228
		DKK	DKK
Personaleomkostninger	2	-6.776.978	-6.352.681
Resultat før finansielle poster		3.179.846	2.397.547
Finansielle indtægter		10.336	11.914
Finansielle omkostninger		-100	-10.800
Årets resultat		3.190.082	2.398.661
 Resultatdisponering			
		2023	2022
		DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		3.190.082	2.398.661
		3.190.082	2.398.661

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2023	2022
		DKK	DKK
Deposita		116.911	117.111
Finansielle anlægsaktiver		116.911	117.111
Anlægsaktiver		116.911	117.111
Råvarer og hjælpematerialer		50.000	50.000
Varebeholdninger		50.000	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		438.206	302.287
Andre tilgodehavender		144.167	94.413
Periodeafgrænsningsposter		11.250	0
Tilgodehavender		593.623	396.700
Likvide beholdninger		498.031	769.524
Omsætningsaktiver		1.141.654	1.216.224
Aktiver		1.258.565	1.333.335

Balance 31. december

Passiver

	Note	2023	2022
		DKK	DKK
Overført resultat		398.094	342.537
Egenkapital		398.094	342.537
Leverandører af varer og tjenesteydelser		209.796	460.431
Anden gæld		650.675	530.367
Kortfristede gældsforpligtelser		860.471	990.798
Gældsforpligtelser		860.471	990.798
Passiver		1.258.565	1.333.335
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		
Anvendt regnskabspraksis	4		

Egenkapitalopgørelse

	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	342.537	342.537
Øvrige egenkapitalbevægelser	-3.134.525	-3.134.525
Årets resultat	3.190.082	3.190.082
Egenkapital 31. december	398.094	398.094

Noter til årsregnskabet

1. Væsentligste aktiviteter

Interessentskabets hovedaktivitet er at drive praktiserende tandlægevirksomhed fra lejede lokaler.

2. Personaleomkostninger

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Lønninger	6.005.467	5.449.477
Pensioner	731.627	673.191
Andre omkostninger til social sikring	39.884	230.013
	<u>6.776.978</u>	<u>6.352.681</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>13</u>

3. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Leje- og leasingforpligtelser		
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 mdr.	432.000	391.500

Noter til årsregnskabet

4. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægehuset Sønderborg I/S for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2023 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.

Resultatopgørelse

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.

Bruttoresultat

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

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 lønrefusion samt refusion fra hjælpepakker vedrørende COVID19.

Noter til årsregnskabet

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Der omkostningsføres ikke skatter i virksomhedsregnskabet, idet årets skat afhænger af øvrige indkomstforhold og skattemæssige dispositioner.

Balance

Øvrige 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 eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringer, kontingenter m.v.

Finansielle gældsforpligtelser

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