

Tandlægerne Rådhusstorvet 4G I/S

Rådhusstorvet 4G
4760 Vordingborg

CVR-nr. 32 32 92 92

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på virksomhedens ordinære generalfor-
samling den 21. juni 2024

dirigent Alli Bouloum

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Selskabsoplysninger	
Virksomhedsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Tandlægerne Rådhusstorvet 4G 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 21. juni 2024

Direktion

Alli Bouloum

Sofie Steiness

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til den daglige ledelse i Tandlægerne Rådhusvej 4G I/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tandlægerne Rådhusvej 4G I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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.

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.

Aarhus, den 21. juni 2024

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

Kai Møller
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10547

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Tandlægerne Rådhusstorvet 4G I/S
Rådhusstorvet 4G
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 32 32 92 92

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: Vordingborg

Direktion

Alli Bouloum
Sofie Steiness

Revisor

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægerne Rådhusørvet 4G 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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50-100 år	0-10 %
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. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger 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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.
Bruttofortjeneste		26.335.977	23.456.193
Personaleomkostninger	1	-19.866.262	-16.665.128
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-691.079</u>	<u>-607.507</u>
Resultat før finansielle poster		5.778.636	6.183.558
Finansielle indtægter	2	97.113	62.701
Finansielle omkostninger	3	<u>-174.583</u>	<u>-114.972</u>
Årets resultat		<u>5.701.166</u>	<u>6.131.287</u>
Tandlæge Holmberg ApS		461.308	1.176.646
Tandlæge Alli Bouloum ApS		3.696.113	2.860.633
Tandlæge Sofie Steiness ApS		<u>1.543.745</u>	<u>2.094.008</u>
		<u>5.701.166</u>	<u>6.131.287</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.995.367	3.405.158
Indretning af lejede lokaler		540.106	0
Materielle anlægsaktiver		<u>3.535.473</u>	<u>3.405.158</u>
Deposita		451.039	430.246
Finansielle anlægsaktiver		<u>451.039</u>	<u>430.246</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.986.512</u>	<u>3.835.404</u>
Varebeholdning		210.000	210.000
Varebeholdninger		<u>210.000</u>	<u>210.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.025.022	1.006.658
Igangværende arbejder for fremmed regning		12.776	20.446
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		463.021	750.983
Andre tilgodehavender		42.655	79.828
Periodeafgrænsningsposter		79.811	64.474
Tilgodehavender		<u>1.623.285</u>	<u>1.922.389</u>
Likvide beholdninger		<u>87.686</u>	<u>12.697</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.920.971</u>	<u>2.145.086</u>
Aktiver i alt		<u><u>5.907.483</u></u>	<u><u>5.980.490</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Tandlæge Holmberg ApS		583.137	610.965
Tandlæge Sofie Steiness ApS		166.055	-27.937
Tandlæge Alli Bouloum ApS		<u>239.980</u>	<u>-830.799</u>
Egenkapital		<u>989.172</u>	<u>-247.771</u>
Bankgæld		623.666	0
Feriepengeforpligtelser		<u>580.013</u>	<u>560.399</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.203.679</u>	<u>560.399</u>
Bankgæld		1.129.873	3.517.432
Modtagne forudbetalinger fra kunder		275.241	224.787
Leverandører af varer og tjenesteydelser		675.974	702.566
Anden gæld		<u>1.633.544</u>	<u>1.223.077</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.714.632</u>	<u>5.667.862</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.918.311</u>	<u>6.228.261</u>
Passiver i alt		<u>5.907.483</u>	<u>5.980.490</u>
Hovedaktivitet	4		
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	16.582.542	13.780.526
Pensioner	1.793.318	1.673.678
Andre omkostninger til social sikring	291.071	232.819
Andre personaleomkostninger	<u>1.199.331</u>	<u>978.105</u>
	<u>19.866.262</u>	<u>16.665.128</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>0</u>	<u>30</u>

	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>97.113</u>	<u>62.701</u>
	<u>97.113</u>	<u>62.701</u>

	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>174.583</u>	<u>114.972</u>
	<u>174.583</u>	<u>114.972</u>

4 Hovedaktivitet

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

5 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale af driftslokaler med en årlig leje på tkr. 581. Lejeaftalen er uopsigelig i 6 år.

Selskabet har indgået lejeaftale af driftslokaler med en årlig leje på tkr. 258. Lejeaftalen er uopsigelig i 2 år.

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut tkr. 3.715, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt tkr. 4.250.

Virksomhedspantet omfatter varebeholdninger, debitorer og materielle- og immaterielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 4.770.

Tandlægerne Rådhusstorvet 4G I/S har afgivet selvskyldner kautions overfor Holmberg Leasing ApS og dennes mellemværende med pengeinstitutter.

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.

Alli Bouloum

Navnet returneret af dansk MitID var:
Alli Mostafa Bouloum
Direktion
ID: 312095b5-3350-4b9e-be2c-a14b15bfd924
Tidspunkt for underskrift: 23-06-2024 kl.: 12:07:28
Underskrevet med MitID



Sofie Steiness

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sofie Amalie Westberg Steiness
Direktion
ID: f189a6c5-4516-4359-9312-3c929f976d68
Tidspunkt for underskrift: 21-06-2024 kl.: 18:29:59
Underskrevet med MitID



Kai Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kai Marius Møller
Revisor
ID: 39446b55-4f58-4ca2-9220-731a4b3c3e69
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 09:19:45
Underskrevet med MitID



Alli Bouloum

Navnet returneret af dansk MitID var:
Alli Mostafa Bouloum
Dirigent
ID: 312095b5-3350-4b9e-be2c-a14b15bfd924
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 18:37:14
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: a2e760kxpYu251884364

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.