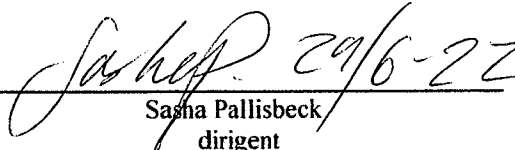


KLINISK TANDTEKNIKER SASHA PALLISBECK APS
Algade 15
4000 Roskilde

Årsrapport for 2021
(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
29. juni 2022


Sasha Pallisbeck
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Klinisk Tandtekniker Sasha Pallisbeck ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 29. juni 2022

Direktion

 29/6-22
Sasha Pallisbeck
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til kapital ejeren i Klinisk Tandtekniker Sasha Pallisbeck ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Klinisk Tandtekniker Sasha Pallisbeck ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor 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 revisorers 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.

København, den 29. juni 2022

MAZARS

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 31 06 17 41



Nicklas Rasmussen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne43474

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Klinisk Tandtekniker Sasha Pallisbeck ApS
Algade 15
4000 Roskilde

Telefon: 46367770

Hjemmeside: www.roskildetandteknik.dk

CVR-nr.: 32 88 72 60

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021
Stiftet: 29. april 2010

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Sasha Pallisbeck, direktør

Revisor

Mazars
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Midtermolen 1, 2.tv.
2100 København Ø

Pengeinstitut

Jyske Bank

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i drift af tandteknikvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 335.462, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 832.232.

Selskabets var i foråret 2021 påvirket af Covid-19, hvorfor personalet periodevis har været hjemsendt. Forhold har påvirket selskabet indtjeningssevne. Selskabet har modtaget kompensation fra Covid-19 hjælpepakker. Under hensyntagen hertil anser selskabets ledelse årets resultat som værende tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Klinisk Tandtekniker Sasha Pallisbeck ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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 og andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indtægtsføres i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger 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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Feripengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2020 – 31. august 2021, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Bruttofortjeneste		2.186.712	1.749
Personaleomkostninger	2	-1.708.492	-1.343
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-24.921	-34
Andre driftsomkostninger		0	-13
Resultat før finansielle poster		453.299	359
Finansielle indtægter		3	0
Finansielle omkostninger	3	-15.955	-19
Resultat før skat		437.347	340
Skat af årets resultat	4	-101.885	-83
Årets resultat		335.462	257
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		250.000	250
Overført resultat		85.462	7
		335.462	257

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.900	32
Materielle anlægsaktiver	5	<u>5.900</u>	<u>32</u>
Deposita	6	10.000	10
Finansielle anlægsaktiver		<u>10.000</u>	<u>10</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>15.900</u>	<u>42</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		51.615	58
Andre tilgodehavender		33.828	43
Udskudt skatteaktiv		12.511	12
Tilgodehavender		<u>97.954</u>	<u>113</u>
Likvide beholdninger		<u>1.526.359</u>	<u>1.354</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.624.313</u>	<u>1.467</u>
Aktiver i alt		<u>1.640.213</u>	<u>1.509</u>

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		502.232	417
Foreslået udbytte for regnskabsåret		250.000	250
Egenkapital	7	<u>832.232</u>	<u>747</u>
Anden gæld		<u>0</u>	<u>73</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>73</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.094	45
Gæld til tilknyttede virksomheder		418.403	380
Selskabsskat		102.764	0
Anden gæld		232.720	264
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>807.981</u>	<u>689</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>807.981</u>	<u>762</u>
Passiver i alt		<u>1.640.213</u>	<u>1.509</u>

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	80.000	416.770	250.000	746.770
Betalt ordinært udbytte	0	0	-250.000	-250.000
Årets resultat	0	85.462	250.000	335.462
Egenkapital 31. december 2021	<u>80.000</u>	<u>502.232</u>	<u>250.000</u>	<u>832.232</u>

NOTER

1 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER

Selskabet har i 2021 modtaget lønkompensation fra Covid-19 hjælpepakker med kr. 139.468 (2020, t.kr. 275). Modtaget kompensation indgår i årsrapporten under "Andre driftsindtægter".

	2021	2020
	kr.	t.kr.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	1.588.436	1.233
Pensioner	95.531	93
Andre omkostninger til social sikring	24.525	17
	<u>1.708.492</u>	<u>1.343</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	3.302	8
Andre finansielle omkostninger	12.653	11
	<u>15.955</u>	<u>19</u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Årets aktuelle skat	102.764	87
Årets udskudte skat	-879	-4
	<u>101.885</u>	<u>83</u>

NOTER

5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2021	177.829
Kostpris 31. december 2021	177.829
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	147.008
Årets afskrivninger	24.921
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	171.929
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	5.900

6 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Deposita
Kostpris 1. januar 2021	10.000
Kostpris 31. december 2021	10.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	10.000

7 EGENKAPITAL

Virksomhedskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

NOTER

8 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Sasha Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter, renter og royalties. Eventuelt senere korrektioner vil kunne medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb end på balancedagen.

Selskabets lejemål kan opsiges med 6 måneders varsel. Den samlede huslejeforpligtelse i opsigelsesperioden andrager t.kr. 65.

9 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har til sikkerhed over kreditinstitut udstedt ejerpantebrev, t.kr. 400, med sikkerhed i goodwill, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt lejerettigheder med en bogført værdi pr. 31. december 2021 på t.kr. 6.