

Tandlæge Julie Schiødt ApS

Dronningens Tværgade 23, 2, 1302 København K

CVR-nr. 33 94 87 19

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. marts 2021.

Julie Schiødt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Tandlæge Julie Schiødt ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 29. marts 2021

Direktion

Julie Schiødt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Tandlæge Julie Schiødt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlæge Julie Schiødt ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Køge, den 29. marts 2021

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 30 82 19 63

Allan Østergaard Jørgensen

statsautoriseret revisor
mne24622

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tandlæge Julie Schiødt ApS
Dronningens Tværgade 23, 2
1302 København K

CVR-nr.: 33 94 87 19

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
9. regnskabsår

Direktion

Julie Schiødt

Revisor

GLB REVISION Statsautoriserede Revisorer A/S
Fændediget 13
4600 Køge

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	3.858.237	4.803.281
3 Personaleomkostninger	-3.388.200	-3.897.093
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-381.578	-384.474
Driftsresultat	88.459	521.714
Andre finansielle indtægter	5.793	31
Øvrige finansielle omkostninger	-169.324	-188.038
Resultat før skat	-75.072	333.707
Skat af årets resultat	10.804	-82.875
Årets resultat	-64.268	250.832
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	250.832
Disponeret fra overført resultat	-64.268	0
Disponeret i alt	-64.268	250.832

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	1.850.312	1.987.812
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.850.312</u>	<u>1.987.812</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.037.060	1.254.812
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.037.060</u>	<u>1.254.812</u>
Andre tilgodehavender	26.000	26.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.000</u>	<u>26.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.913.372</u>	<u>3.268.624</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	372.526	431.306
Igangværende arbejder for fremmed regning	129.893	60.380
Tilgodehavende selskabsskat	4.000	4.000
Andre tilgodehavender	28.667	4.595
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	85.793	0
Tilgodehavender i alt	<u>620.879</u>	<u>500.281</u>
Likvide beholdninger	46.622	3.776
Omsætningsaktiver i alt	<u>667.501</u>	<u>504.057</u>
Aktiver i alt	<u>3.580.873</u>	<u>3.772.681</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-578.060	-513.792
Egenkapital i alt	-498.060	-433.792
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	146.159	156.963
Hensatte forpligtelser i alt	146.159	156.963
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	1.580.121	1.714.583
Anden gæld	251.411	21.383
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.831.532	1.735.966
5 Kortfristet del af langfristet gæld	291.194	374.400
Gæld til pengeinstitutter	1.391.960	1.560.032
Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.251	34.998
Anden gæld	386.837	344.114
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.101.242	2.313.544
Gældsforpligtelser i alt	3.932.774	4.049.510
Passiver i alt	3.580.873	3.772.681

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Særlige poster
- 6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	80.000	-764.624	-684.624
Årets overførte overskud eller underskud	0	250.832	250.832
Egenkapital 1. oktober 2019	80.000	-513.792	-433.792
Årets overførte overskud eller underskud	0	-64.268	-64.268
	80.000	-578.060	-498.060

Noter

	2019/20	2018/19	
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter			
Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægevirksomhed samt dermed beslægtede aktiviteter.			
2. Særlige poster			
Indtægter:			
Lønkomensation og kompensation for faste omkostninger		682.648	
		<u>682.648</u>	
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:			
Bruttofortjeneste		682.648	
Resultat af særlige poster netto		<u>682.648</u>	
3. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	2.906.349	3.286.377	
Pensioner	337.520	387.218	
Andre omkostninger til social sikring	20.580	41.176	
Personaleomkostninger i øvrigt	123.751	182.322	
	<u>3.388.200</u>	<u>3.897.093</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>	
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
		Tilgodehaven-	
		de i alt 30.	
		september	
		2020	
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte	
		beløb i regn-	
		skabsåret	
Direktion	10,05	0	85.793
5. Gældsforpligtelser			
	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet
	30/9 2020	del af lang-	gæld
		fristet gæld	30/9 2020
Gæld til pengeinstitutter	1.871.315	291.194	1.580.121
Anden gæld	251.411	0	251.411
	<u>2.122.726</u>	<u>291.194</u>	<u>1.831.532</u>
			<u>294.605</u>

Noter

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

	<u>t.kr.</u>
Eventualforpligtelser i alt	<u>337</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlæge Julie Schiødt ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 20 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds indtjeningsprofil og markedsposition set i forhold til branchen i øvrigt.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Julie Schjødt

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-973298389391

IP: 109.58.xxx.xxx

2021-03-29 07:54:23Z

NEM ID 

Allan Østergaard Jørgensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: GLB Revision, Statsautoriserede Revisor...

Serienummer: CVR:30821963-RID:1190709833605

IP: 87.54.xxx.xxx

2021-03-29 08:48:15Z

NEM ID 

Julie Schjødt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-973298389391

IP: 109.58.xxx.xxx

2021-03-29 13:30:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MWLXF-HQIFA-GDW00-6DDOD-V1A4X-N7PLW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>