



Kappelskov Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Tandlægeselskabet Klinikhuset Allerød ApS

Torvestrædet 27
3450 Allerød
CVR-nummer: 37 76 00 80

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2024

Jens Pilemand
Dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: ebf624XnxTU251901555

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Tandlægeselskabet Klinikhuset Allerød ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 12. juni 2024

Direktion

Jens Pilemand

Mikkel Buchgreitz

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tandlægeselskabet Klinikhuset Allerød ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægeselskabet Klinikhuset Allerød ApS for perioden 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Hillerød, den 12. juni 2024

Kappelskov Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 11790577

Jonna Roth
Registreret revisor
mne7637

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tandlægeselskabet Klinikhuset Allerød ApS Torvestrædet 27 3450 Allerød
	CVR-nr.: 37 76 00 80 Regnskabsår: 1. januar - 31. december (8. regnskabsår)
Direktion	Jens Pilemand Mikkel Buchgreitz
Revisor	Kappelskov Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Milnersvej 7 3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Tandlægeselskabet Klinikhuset Allerød ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabspostern andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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

Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022
BRUTTOFORTJENESTE.....	-36.566	-47.674
DRIFTSRESULTAT.....	-36.566	-47.674
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....	0	11
Andre finansielle indtægter	172.310	75.132
Andre finansielle omkostninger	-1.044	-426.693
RESULTAT FØR SKAT	134.700	-399.224
Skat af årets resultat	-29.737	86.915
ÅRETS RESULTAT	104.963	-312.309
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	104.963	-312.309
DISPONERET I ALT	104.963	-312.309

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
 AKTIVER

	2023	2022
Andre værdipapirer og kapitalandele	438.559	438.559
Andre tilgodehavender	1.649.041	1.649.041
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver.....	2.087.600	2.087.600
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	2.087.600	2.087.600
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat.....	48.879	21.109
Andre tilgodehavender	60.515	0
Udskudt skatteaktiv.....	57.218	86.955
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender.....	166.612	108.064
	<hr/>	<hr/>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.952.497	1.802.245
	<hr/>	<hr/>
Værdipapirer og kapitalandele.....	1.952.497	1.802.245
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	97.007	97.673
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	2.216.116	2.007.982
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER.....	<u>4.303.716</u>	<u>4.095.582</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital	100.000	100.000
Overført resultat	4.007.149	3.902.186
EGENKAPITAL.....	4.107.149	4.002.186
Leverandører af varer og tjenesteydelser	96.850	78.100
Gæld til tilknyttede virksomheder	80.252	15.187
Anden gæld	19.465	109
Kortfristede gældsforpligtelser	196.567	93.396
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	196.567	93.396
PASSIVER	4.303.716	4.095.582

- 1 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38
- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

1 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38

	Værdi ultimo indregnet i balancen	Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen	Årets urealiserede tab indregnet i resultatopgørelsen
Børsnoterede aktier	1.952.496	104.101	0

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring til Tandlægen.DK – Holdning AVS på kr. 1.649.041.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

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.

Mikkel Buchgreitz

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mikkel Hultberg Buchgreitz
Direktør
ID: 8b8dd044-f23e-4175-af04-3132861d73f5
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 10:46:01
Underskrevet med MitID



Jens Pilemand

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Pilemand
Direktør
ID: 0947fbbc-3ce9-4c68-ad95-194301450dd8
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 10:00:43
Underskrevet med MitID



Jonna Roth

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jonna Henriette Roth
Revisor
ID: 90cfa7a9-be18-419c-a755-b9f6e2c1ad8e
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 10:29:37
Underskrevet med MitID



Jens Pilemand

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Pilemand
Dirigent
ID: 0947fbbc-3ce9-4c68-ad95-194301450dd8
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2024 kl.: 10:35:37
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: ebf624XnxTU251901555

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.