

Tandlægerne Dentist.dk Holstebro I/S
Den Røde Plads 29
7500 Holstebro

CVR-nr. 38 28 24 41

Årsrapport for
1. juli 2020 - 30. juni 2021
(Selskabets 5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den / 2021

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Tandlægerne Dentist.dk Holstebro I/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 30. september 2021

Direktion:

Mikkel Ro Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandlægerne Dentist.dk Holstebro I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægerne Dentist.dk Holstebro I/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 vedrørende 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 etiske 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.

Aarhus, den 30. september 2021

Aros statsautoriserede revisorer I/S
CVR-nr. 29690065

Morten Ballum Lind Birkebæk
statsautoriseret revisor
MNE34278

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Tandlægerne Dentist.dk Holstebro I/S
Den Røde Plads 29
7500 Holstebro

CVR nr.: 38 28 24 41

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion:

Mikkel Ro Larsen

Revisor:

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Tandlægerne Dentist.dk Holstebro I/S er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten ”Bruttofortjeneste”.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Gager og 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.

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetilæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat medregnes ikke i regnskabet, da interessentskabet ikke er et selvstændigt skattesubjekt.

BALANCEN

Depositum

Depositum måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

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.

Når salgsværdien på en igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		6.460.785	5.475.842
Personaleomkostninger	1	<u>5.529.863</u>	<u>4.044.427</u>
Resultat af primær drift		930.922	1.431.415
Finansielle indtægter	2	718	2.200
Finansielle omkostninger	3	<u>114</u>	<u>3.574</u>
Årets resultat		<u>931.526</u>	<u>1.430.041</u>
Resultatdisponering			
Resultatandel Izad Keyhani		72.000	0
Resultatandel Tandlægeholdingselskabet Tandmand ApS		496.664	914.960
Resultatandel Dentist.dk Driftsselskab ApS		<u>362.862</u>	<u>515.082</u>
I alt		<u>931.526</u>	<u>1.430.041</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Varebeholdninger		<u>90.180</u>	<u>88.507</u>
Varebeholdninger i alt		<u>90.180</u>	<u>88.507</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		160.344	177.309
Igangværende arbejder		20.704	37.039
Andre tilgodehavender		5.182	86.031
Tilgodehavende skattekonto		454.634	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>12.717</u>	<u>12.742</u>
Tilgodehavender i alt		<u>653.581</u>	<u>313.121</u>
Likvide beholdninger		<u>140.739</u>	<u>788.617</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>140.739</u>	<u>788.617</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>884.500</u>	<u>1.190.245</u>
Aktiver i alt		<u>884.500</u>	<u>1.190.245</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		DKK	DKK
Passiver			
Kapitalkonto Tandlæge Izad Keyhani	4	0	0
Kapitalkonto Tandlægeholdingselskabet Tandmand ApS	5	-17.039	102.024
Kapitalkonto Dentist.dk Driftsselskab ApS	6	-915.360	-522.114
Kapitalkonti i alt		-932.398	-420.090
Leverandører af varer og tjenesteydelser		169.739	170.269
Anden gæld		1.647.159	1.440.066
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.816.898	1.610.335
Gældsforpligtelser i alt		1.816.898	1.610.335
Passiver i alt		884.500	1.190.245
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	7		
Kontraktlige forpligtelser	8		
Særlige poster	9		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2020/21	2019/20
	Gager og lønninger	4.686.150	3.414.317
	Pensioner	460.215	361.066
	Andre omkostninger til social sikring	64.597	55.652
	Øvrige personaleomkostninger	318.901	213.392
	Personaleomkostninger i alt	5.529.863	4.044.427
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 4.		
2	Finansielle indtægter	2020/21	2019/20
	Øvrige finansielle indtægter	718	2.200
	Finansielle indtægter i alt	718	2.200
3	Finansielle omkostninger	2020/21	2019/20
	Øvrige finansielle omkostninger	114	3.574
	Finansielle omkostninger i alt	114	3.574
4	Kapitalkonto Tandlæge Izad Keyhani	2020/21	2019/20
	Overført resultat	72.000	0
	Hævninger	-72.000	0
	Kapitalkonto Tandlæge Izad Keyhani i alt	0	0
5	Kapitalkonto Tandlægeholdingselskabet Tandmand ApS	2020/21	2019/20
	Egenkapital, primo	102.024	338.956
	Overført resultat	496.664	914.960
	Hævninger	-615.727	-1.151.893
	Kapitalkonto Tandlægeholdingselskabet Tandmand ApS i alt	-17.039	102.024

Noter til årsrapporten

6	Kapitalkonto Dentist.dk Driftsselskab ApS	2020/21	2019/20
	Egenkapital, primo	-522.114	-869.278
	Overført resultat	362.862	515.082
	Mellemregning	-756.107	-167.917
	Kapitalkonto Dentist.dk Driftsselskab ApS i alt	-915.360	-522.114

7 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af tandlægevirksomhed samt hermed beslægtede aktiviteter.

8 Kontraktlige forpligtelser

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler med en månedlig ydelse på kr. 772,5.
Af den samlede leasingforpligtelse forfalder kr. 9.270 indenfor 1 år.
Af den samlede leasingforpligtelse forfalder kr. 46.350 mellem 1-5 år.
Af den samlede leasingforpligtelse forfalder kr. 109.210 efter 5 år.

Lejeaftale

Der er stillet en anfordringsgaranti vedr. lejemålet beliggende på Den Røde Plads 29, 7500 Holstebro
Garantien udgør 6 måneders husleje. Den årlige husleje udgør tkr. 303.

9 Særlige poster

I bruttofortjenesten indgår DKK 1.580 fra posten "Andre driftsindtægter" vedrørende kompensation fra statens hjælpepakker i forbindelse med Covid19.

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 Ro Larsen

Som Direktion NEM ID
PID: 9208-2002-2-271553044804
Tidspunkt for underskrift: 16-11-2021 kl.: 07:44:43
Underskrevet med NemID

Morten Ballum Lind Birkebæk

Som Revisor NEM ID
RID: 54385333
Tidspunkt for underskrift: 16-11-2021 kl.: 08:51:15
Underskrevet med NemID

Mikkel Ro Larsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-271553044804
Tidspunkt for underskrift: 16-11-2021 kl.: 09:02:42
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 7587882opYP246032803

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.