

HelsecenterMidt I/S

Borgergade 1A
6900 Skjern

CVR-nr. 39 59 22 31

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på virksomhedens ordinære generalfor-
samling den 13. juni 2022

dirigent Martin Aagaard Poulsen

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Selskabsoplysninger	
Virksomhedsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for HelsecenterMidt 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 2021 og resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 13. juni 2022

Direktion

Betina Rose

Martin Aagaard Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i HelsecenterMidt I/S

Vi har opstillet årsrapporten for HelsecenterMidt I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 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.

Aarhus, den 13. juni 2022

Aros statsautoriserede revisorer I/S

CVR-nr. 29 69 00 65

Morten Ballum Lind Birkebæk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34278

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HelsecenterMidt I/S
Borgergade 1A
6900 Skjern

CVR-nr.: 39 59 22 31

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Ringkøbing-Skjern

Direktion

Betina Rose
Martin Aagaard Poulsen

Revisor

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HelsecenterMidt I/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, 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 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. 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, 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.

Skat af årets resultat

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50-100 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af depositum, måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

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>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		9.363.915	6.971.063
Personaleomkostninger	1	<u>-6.733.643</u>	<u>-5.565.914</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.630.272	1.405.149
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-203.730</u>	<u>-125.102</u>
Resultat før finansielle poster		2.426.542	1.280.047
Finansielle omkostninger	2	<u>-79.259</u>	<u>-60.164</u>
Årets resultat		<u>2.347.283</u>	<u>1.219.883</u>
Andel, Alm. Prak. Læge Martin Aagaard Poulsen ApS		1.173.642	440.626
Andel, Alm. Prak. Læge Jacob Søndergaard ApS		0	376.561
Andel, Alm. Prak. Læge Betina Rose ApS		938.913	322.157
Andel, Betina Rose		<u>234.728</u>	<u>80.539</u>
		<u>2.347.283</u>	<u>1.219.883</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		425.000	550.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		568.220	0
Materielle anlægsaktiver		<u>993.220</u>	<u>550.000</u>
Deposita		156.000	156.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>156.000</u>	<u>156.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.149.220</u>	<u>706.000</u>
Varebeholdning		3.500	3.500
Varebeholdninger		<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.173.922	879.180
Periodeafgrænsningsposter		17.000	124.000
Tilgodehavender		<u>1.190.922</u>	<u>1.003.180</u>
Likvide beholdninger		<u>6.778</u>	<u>26.965</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.201.200</u>	<u>1.033.645</u>
Aktiver i alt		<u>2.350.420</u>	<u>1.739.645</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Kapitalkonto Alm. Prak. Læge. Martin Aagaard ApS		-1.473.653	-2.070.206
Kapitalkonto Alm. Prak. Læge Betina Rose ApS		-1.469.370	-38.276
Kapitalkonto Betina Rose VSO		<u>1.481.964</u>	<u>23.473</u>
Egenkapital		<u>-1.461.059</u>	<u>-2.085.009</u>
Banker		1.380.770	1.746.932
Feriepengeforpligtelser		<u>316.863</u>	<u>339.896</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.697.633</u>	<u>2.086.828</u>
Banker		839.472	476.611
Leverandører af varer og tjenesteydelser		214.547	183.198
Anden gæld		<u>852.445</u>	<u>1.078.017</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.113.846</u>	<u>1.737.826</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.811.479</u>	<u>3.824.654</u>
Passiver i alt		<u>2.350.420</u>	<u>1.739.645</u>
Hovedaktivitet	3		

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.493.868	4.482.062
Pensioner	1.596.816	673.673
Andre omkostninger til social sikring	84.940	67.620
Andre personaleomkostninger	<u>558.019</u>	<u>342.559</u>
	<u>6.733.643</u>	<u>5.565.914</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>9</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>79.259</u>	<u>60.164</u>
	<u>79.259</u>	<u>60.164</u>
3 Hovedaktivitet		
Selskabets formål er drift af lægevirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.		

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.

Betina Rose

Som Direktion NEM ID
PID: 9208-2002-2-142671578396
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2022 kl.: 11:25:24
Underskrevet med NemID

Martin Aagaard Poulsen

Som Direktion NEM ID
PID: 9208-2002-2-302310140468
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2022 kl.: 09:26:19
Underskrevet med NemID

Martin Aagaard Poulsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-302310140468
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2022 kl.: 09:26:19
Underskrevet med NemID

Morten Ballum Lind Birkebæk

Som Revisor NEM ID
RID: 54385333
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2022 kl.: 11:28:06
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: fb3e3bMUuXw247933784

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.