

Årsrapport for 2021

01.01.21 - 31.12.21
(2. regnskabsår)

Tandlægeselskabet Gistrup ApS

Nøvlingvej 23A
9260 Gistrup

CVR-nr. 40641084

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2022.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tandlægeselskabet Gistrup ApS for regnskabsåret 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup, den 30. juni 2022.

Direktion

Martin Tange Plaschke Kristensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet Tandlægeselskabet Gistrup
ApS
Nøvlingvej 23A
9260 Gistrup

CVR-nr.: 40641084
Etableret: 1. juli 2019
Hjemstedskommune:
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Martin Tange Plaschke Kristensen

Revisor LG Revision I/S
Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af tandlægepraksis.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægeselskabet Gistrup ApS for 2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Produktionsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20-40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til modervirksomhed omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2021</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		5.177.944	6.364
Personaleomkostninger	1	2.184.078	2.623
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		617.821	459
Ordinært resultat før finansielle poster		2.376.045	3.283
Andre finansielle indtægter		0	0
Andre finansielle omkostninger		33.706	7
Resultat før skat		2.342.339	3.275
Skat af årets resultat	2	540.072	721
Årets resultat		1.802.267	2.554
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		2.554.222	0
Årets resultat		1.802.267	2.554
Til disposition		4.356.489	2.554
Overført resultat		4.356.489	2.554
Disponeret i alt		4.356.489	2.554

Balance 31. december

	Note	<u>2021</u> kr.	<u>2019/20</u> tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill		1.158.095	1.387
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	<u>1.158.095</u>	<u>1.387</u>
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		1.536.000	1.568
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		858.417	587
Materielle anlægsaktiver i alt	4	<u>2.394.417</u>	<u>2.155</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.552.512</u>	<u>3.541</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		155.791	166
Udskudt skatteaktiv		0	7
Andre tilgodehavender		8.829	0
Tilgodehavender i alt		<u>164.620</u>	<u>172</u>
Likvide beholdninger		<u>2.884.337</u>	<u>2.206</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.048.957</u>	<u>2.378</u>
Aktiver i alt		<u>6.601.469</u>	<u>5.920</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2021</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		40.000	40
Overført resultat		4.356.489	2.554
Egenkapital i alt	5	<u>4.396.489</u>	<u>2.594</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		63.376	15
Anden gæld		2.141.605	3.310
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.204.981</u>	<u>3.325</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.204.981</u>	<u>3.325</u>
Passiver i alt		<u>6.601.469</u>	<u>5.920</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2021	2019/20
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	1.841.728	2.051
	Pensioner	0	160
	Andre udgifter til social sikring	342.350	412
	Personaleomkostninger i alt	2.184.078	2.623

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 3, sidste år 3,16.

2	Skat af årets resultat	2021	2019/20
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	533.451	728
	Udskudt skat af årets resultat	6.621	-7
	Skat af årets resultat i alt	540.072	721

3	Immaterielle anlægsaktiver	Goodwill
		kr.
	Kostpris primo	1.600.000
	Kostpris ultimo	1.600.000
	Af- og nedskrivninger, primo	213.333
	Årets af- og nedskrivninger	228.571
	Af- og nedskrivninger, ultimo	441.905
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.158.095

4	Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.	kr.
	Kostpris primo	1.600.000	800.000
	Tilgang i årets løb	0	629.000
	Kostpris ultimo	1.600.000	1.429.000
	Af- og nedskrivninger, primo	32.000	213.333
	Årets af- og nedskrivninger	32.000	357.250
	Af- og nedskrivninger, ultimo	64.000	570.583
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.536.000	858.417

Noter til årsrapporten

5	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	40.000	2.554.222	2.594.222
	Årets resultat	0	1.802.267	1.802.267
	Saldo ultimo	40.000	4.356.489	4.396.489