

Tandklinikken Villquist ApS

Ellemarksvej 9
4600 Køge

CVR-nr. 41 46 96 17

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. april 2021

Peter Villquist
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 26. juni - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 26. juni - 31. december 2020 for Tandklinikken Villquist ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 26. juni - 31. december 2020.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 21. april 2021

Direktion

Peter Villquist

Direktør

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Tandklinikken Villquist ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandklinikken Villquist ApS for regnskabsåret 26. juni - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 21. april 2021

Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 14 98 63

Asger Wiuff

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

MNE-nr. mne5292

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tandklinikken Villquist ApS
Ellemarksvej 9
4600 Køge

Telefon: 5666 1722

CVR-nr.: 41 46 96 17

Regnskabsperiode: 26. juni - 31. december 2020

Hjemsted: Køge

Direktion

Peter Villquist, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen
Registreret revisionsanpartsselskab
Ellemarksvej 5
4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tandlægevirksomhed samt virksomhed, der er nært beslægtet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 557.720, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 597.720.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandklinikken Villquist ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2020 er selskabets første regnskabsperiode.

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

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 finansiel 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

Årets skat, som 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

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.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien 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.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 26. juni - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.486.672
Personaleomkostninger	1	-654.871
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		831.801
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-102.226
Andre driftsomkostninger		-5.270
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		724.305
Resultat før finansielle poster		724.305
Finansielle indtægter		530
Finansielle omkostninger	3	-9.809
Resultat før skat		715.026
Skat af årets resultat	4	-157.306
Årets resultat		557.720
Overført resultat		557.720
		557.720

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.
Aktiver		
Goodwill		697.416
Immaterielle anlægsaktiver		<u>697.416</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		124.526
Materielle anlægsaktiver	5	<u>124.526</u>
Deposita		57.055
Finansielle anlægsaktiver		<u>57.055</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>878.997</u>
Færdigvarer og handelsvarer		68.329
Varebeholdninger		<u>68.329</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.383
Tilgodehavender		<u>45.383</u>
Likvide beholdninger		<u>684.411</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>798.123</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.677.120</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		40.000
Overført resultat		557.720
Egenkapital	6	597.720
Hensættelse til udskudt skat		9.730
Hensatte forpligtelser i alt		9.730
Banker		330.361
Langfristede gældsforpligtelser	7	330.361
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	86.142
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.959
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		359.448
Selskabsskat		147.576
Anden gæld		127.184
Kortfristede gældsforpligtelser		739.309
Gældsforpligtelser i alt		1.069.670
Passiver i alt		1.677.120
Eventualforpligtelser	8	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9	

Noter til årsrapporten

	2020
	kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	569.280
Pensioner	66.869
Andre omkostninger til social sikring	3.503
Andre personaleomkostninger	15.219
	654.871
	654.871
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>3</u>
 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	92.112
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	10.114
	102.226
	102.226
	2020
	kr.
3 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	9.809
	9.809
	9.809
 4 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	147.576
Årets udskudte skat	9.730
	157.306
	157.306
 5 Materielle anlægsaktiver	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 26. juni 2020	<u>0</u>
Tilgang i årets løb	134.640
Kostpris 31. december 2020	<u>134.640</u>
Opskrivninger 26. juni 2020	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2020	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Af- og nedskrivninger 26. juni 2020	0
Årets afskrivninger	10.114
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	10.114
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	124.526

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 26. juni 2020	0	0	0
Årets resultat	0	557.720	557.720
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Egenkapital 31. december 2020	40.000	557.720	597.720

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 26. juni 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	600.000	416.503	86.142	0
	600.000	416.503	86.142	0

8 Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået lejekontrakt, som tidligst kan opsiges til fraflytning ultimo november 2022.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

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.

Peter Villquist

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-958550338157
Tidspunkt for underskrift: 22-04-2021 kl.: 07:54:42
Underskrevet med NemID

Peter Villquist

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-958550338157
Tidspunkt for underskrift: 22-04-2021 kl.: 07:54:42
Underskrevet med NemID

Asger Wiuff

Som Revisor NEM ID
RID: 1242376446366
Tidspunkt for underskrift: 22-04-2021 kl.: 07:58:40
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: cf43f0ffqjX242171217

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.