

Tandplejer Ann Sørensen ApS

Lauge Kochs Vej 10
9900 Frederikshavn

CVR-nr. 41 65 17 76

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. juni 2022

dirigent Ann Sørensen

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 2. september - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2. september 2020 - 31. december 2021 for Tandplejer Ann Sørensen 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. september 2020 - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 7. juni 2022

Direktion

Ann Møller Sørensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tandplejer Ann Sørensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandplejer Ann Sørensen ApS for regnskabsåret 2. september 2020 - 31. december 2021 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 vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 revisorerets 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 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.

Aarhus, den 7. juni 2022

Aros statsautoriserede revisorer I/S

CVR-nr. 29 69 00 65

Kai Møller
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10547

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tandplejer Ann Sørensen ApS
Lauge Kochs Vej 10
9900 Frederikshavn

CVR-nr.: 41 65 17 76

Regnskabsperiode: 2. september 2020 - 31. december 2021

Stiftet: 2. september 2020

Regnskabsår: 1. regnskabsår

Hjemsted: Frederikshavn

Direktion

Ann Møller Sørensen, direktør

Revisor

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandplejer Ann Sørensen ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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

Bruttotab

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

Bruttotab 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.

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.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 20 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.

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 %
Indretning af lejede lokaler	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.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 2. september - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.
Bruttotab		-105.186
Personaleomkostninger	1	<u>-596.269</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-701.455
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-118.320
Resultat før finansielle poster		-819.775
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		983.150
Finansielle omkostninger	2	<u>-86.267</u>
Resultat før skat		77.108
Skat af årets resultat	3	<u>-15.198</u>
Årets resultat		<u><u>61.910</u></u>
Foreslået udbytte		114.400
Overført resultat		<u>-52.490</u>
		<u><u>61.910</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver		
Goodwill		<u>1.064.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>1.064.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		429.566
Indretning af lejede lokaler		<u>63.120</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>492.686</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.556.686</u>
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		<u>47.944</u>
Tilgodehavender		<u>47.944</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>47.944</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.604.630</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		-52.490
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>114.400</u>
Egenkapital		<u>101.910</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>15.198</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>15.198</u>
Banker		<u>1.238.900</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.238.900</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.500
Gæld til joint ventures		0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		148.546
Anden gæld		<u>64.576</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>248.622</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.487.522</u>
Passiver i alt		<u>1.604.630</u>
Hovedaktivitet	4	
Eventualforpligtelser	5	

Noter

	<u>2020/21</u>
	kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	568.918
Andre omkostninger til social sikring	4.509
Andre personaleomkostninger	<u>22.842</u>
	<u>596.269</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>

	<u>2020/21</u>
	kr.
2 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>86.267</u>
	<u>86.267</u>

	<u>2020/21</u>
	kr.
3 Skat af årets resultat	
Årets udskudte skat	<u>15.198</u>
	<u>15.198</u>

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive tandlægevirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

5 Eventualforpligtelser

Hæftelser

Selskabet er interessent i Tandteam Nord I/S og hæfter solidarisk og begrænset for interessentskabets forpligtelser.

De samlede aktiver i interessentskabet udgør tkr. 856 på balancedagen, mens de samlede forpligtelser udgør tkr. 684 på balancedagen.

Noter

5 Eventualforpligtelser (fortsat)

Samlede eventualforpligtelser i interessentskabet udgør:

Huslejeforpligtelse:

Interessentskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør 302 tkr. i opsigelsesperioden.

Nordjyske Bank har stillet en husleje garanti på 139 tkr.

Leasingkontrakt:

Interessentskabet har indgået leasingaftaler med restløbetid på op til 81 måneder.

Leasingkontrakterne har en samlet restleasingforpligtelse på 918 tkr.

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.

Ann Møller Sørensen

Som Direktion NEM ID
PID: 9208-2002-2-174877982315
Tidspunkt for underskrift: 12-06-2022 kl.: 21:03:19
Underskrevet med NemID

Kai Marius Møller

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-226242870531
Tidspunkt for underskrift: 13-06-2022 kl.: 07:23:42
Underskrevet med NemID

Ann Møller Sørensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-174877982315
Tidspunkt for underskrift: 14-06-2022 kl.: 16:30:10
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: a733d4qpHPW247806066

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.