



Sjællands Dentservice ApS

Metalbuen 38
2750 Ballerup
CVR-nr. 54379412

Årsrapport 01.10.2019 - 30.09.2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
07.01.2021

Flemming Julin Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2019/20	6
Balance pr. 30.09.2020	7
Egenkapitalopgørelse for 2019/20	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sjællands Dentservice ApS

Metalbuen 38

2750 Ballerup

CVR-nr.: 54379412

Stiftelsesdato: 15.09.1975

Hjemsted: Ballerup

Regnskabsår: 01.10.2019 - 30.09.2020

Direktion

Flemming Julin Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020 for Sjællands Dentservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 07.01.2021

Direktion

Flemming Julin Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Sjællands Dentalservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sjællands Dentalservice ApS for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 07.01.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Sten Peters

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11675

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter ejendomsudlejning

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2019/20

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Nettoomsætning		374.400	374.400
Vareforbrug		(96.575)	(145.718)
Andre eksterne omkostninger		(83.143)	(18.375)
Bruttoresultat		194.682	210.307
Af- og nedskrivninger		(184.226)	(184.226)
Driftsresultat		10.456	26.081
Andre finansielle indtægter	1	45.996	940.381
Andre finansielle omkostninger	2	(72.235)	(73.821)
Resultat før skat		(15.783)	892.641
Skat af årets resultat	3	73.420	(84.000)
Årets resultat		57.637	808.641
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	25.000.000
Overført resultat		57.637	(24.191.359)
Resultatdisponering		57.637	808.641

Balance pr. 30.09.2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Grunde og bygninger		392.450	576.676
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.526	10.526
Materielle aktiver	4	402.976	587.202
Kapitalandele i associerede virksomheder		150.000	150.000
Finansielle aktiver	5	150.000	150.000
Anlægsaktiver		552.976	737.202
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.335	10.335
Udskudt skat		86.000	0
Andre tilgodehavender		25.507	7.743.361
Tilgodehavende skat		284.522	297.036
Tilgodehavender		406.364	8.050.732
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	30.844
Værdipapirer og kapitalandele		0	30.844
Likvide beholdninger		3.697.977	20.795.361
Omsætningsaktiver		4.104.341	28.876.937
Aktiver		4.657.317	29.614.139

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		4.403.912	4.346.275
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	25.000.000
Egenkapital		4.603.912	29.546.275
Skyldig skat		15.289	0
Langfristede gældsforpligtelser	6	15.289	0
Anden gæld		38.116	67.864
Kortfristede gældsforpligtelser		38.116	67.864
Gældsforpligtelser		53.405	67.864
Passiver		4.657.317	29.614.139
Personaleforhold	7		

Egenkapitalopgørelse for 2019/20

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	4.346.275	25.000.000	29.546.275
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(25.000.000)	(25.000.000)
Årets resultat	0	57.637	0	57.637
Egenkapital ultimo	200.000	4.403.912	0	4.603.912

Noter

1 Andre finansielle indtægter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Renteindtægter i øvrigt	45.996	940.381
	45.996	940.381

2 Andre finansielle omkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Renteomkostninger i øvrigt	72.235	73.821
	72.235	73.821

3 Skat af årets resultat

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Aktuel skat	15.289	84.000
Ændring af udskudt skat	(86.000)	0
Regulering vedrørende tidligere år	(2.709)	0
	(73.420)	84.000

4 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	3.612.175	10.526
Kostpris ultimo	3.612.175	10.526
Af- og nedskrivninger primo	(3.035.499)	0
Årets afskrivninger	(184.226)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.219.725)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	392.450	10.526

5 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	150.000
Kostpris ultimo	150.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150.000

6 Langfristede forpligtelser

	Forfald efter 12 måneder 2019/20 kr.
Skyldig skat	15.289
	15.289

7 Personaleforhold

Virksomheden har ingen ansatte udover direktionen

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsejendomme

30 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.