



Sjællands Dentservice ApS

Metalbuen 38, 2750 Ballerup
CVR-nr. 54379412

Årsrapport 01.10.2018 - 30.09.2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
25.02.2020

Flemming Julin Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2018/19	6
Balance pr. 30.09.2019	7
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	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: 01.10.2018 - 30.09.2019

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 01.10.2018 - 30.09.2019 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. 30.09.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 25.02.2020

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 01.10.2018 - 30.09.2019 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 25.02.2020

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 2018/19

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning		374.400	374.400
Vareforbrug		(145.718)	(278.755)
Andre eksterne omkostninger		(18.375)	(32.500)
Bruttoresultat		210.307	63.145
Af- og nedskrivninger		(184.226)	(184.226)
Driftsresultat		26.081	(121.081)
Andre finansielle indtægter	1	940.381	481.500
Andre finansielle omkostninger	2	(73.821)	(7.064)
Resultat før skat		892.641	353.355
Skat af årets resultat	3	(84.000)	(23.873)
Årets resultat		808.641	329.482
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		25.000.000	54.000
Overført resultat		(24.191.359)	275.482
Resultatdisponering		808.641	329.482

Balance pr. 30.09.2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger		576.676	760.902
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.526	10.526
Materielle aktiver	4	587.202	771.428
Kapitalandele i associerede virksomheder		150.000	150.000
Andre tilgodehavender		0	1.686.101
Finansielle aktiver	5	150.000	1.836.101
Anlægsaktiver		737.202	2.607.529
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.335	10.335
Andre tilgodehavender		7.743.361	624.799
Tilgodehavende selskabsskat		297.036	33.083
Tilgodehavender		8.050.732	668.217
Andre værdipapirer og kapitalandele		30.844	30.844
Værdipapirer og kapitalandele		30.844	30.844
Likvide beholdninger		20.795.361	25.561.595
Omsætningsaktiver		28.876.937	26.260.656
Aktiver		29.614.139	28.868.185

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		4.346.275	28.537.634
Forslag til udbytte for regnskabsåret		25.000.000	54.000
Egenkapital		29.546.275	28.791.634
Skyldig selskabsskat		0	31.637
Anden gæld		67.864	44.914
Kortfristede gældsforpligtelser		67.864	76.551
Gældsforpligtelser		67.864	76.551
Passiver		29.614.139	28.868.185

Personaleforhold

6

Egenkapitalopgørelse for 2018/19

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	28.537.634	54.000	28.791.634
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(54.000)	(54.000)
Årets resultat	0	(24.191.359)	25.000.000	808.641
Egenkapital ultimo	200.000	4.346.275	25.000.000	29.546.275

Noter

1 Andre finansielle indtægter

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Renteindtægter i øvrigt	940.381	481.500
	940.381	481.500

2 Andre finansielle omkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	73.821	7.064
	73.821	7.064

3 Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	84.000	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	23.873
	84.000	23.873

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	(2.851.273)	0
Årets afskrivninger	(184.226)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.035.499)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	576.676	10.526

5 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Andre tilgode- havender kr.
Kostpris primo	150.000	1.686.101
Afgange	0	(1.686.101)
Kostpris ultimo	150.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150.000	0

6 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.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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.