

Middelfart Sundhedshus I/S

Brovejen 242
5500 Middelfart

CVR-nr. 41 25 54 71

Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på virksomhedens ordinære generalfor-
samling den 3. september 2024

dirigent Karen Karstoft Bachmann

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Selskabsoplysninger	
Virksomhedsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Middelfart Sundhedshus I/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 og resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 3. september 2024

Direktion

Karen Karstoft Bachmann
direktør

Kristian Rønn
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Middelfart Sundhedshus I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Middelfart Sundhedshus I/S for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 3. september 2024

Aros statsautoriserede revisorer
statsautoriseret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 29 69 00 65

Morten Ballum Birkebæk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34278

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Middelfart Sundhedshus I/S
Brovejen 242
5500 Middelfart

CVR-nr.: 41 25 54 71

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Stiftet: 23. marts 2020

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: Middelfart

Direktion

Karen Karstoft Bachmann, direktør
Kristian Rønne, direktør

Revisor

Aros statsautoriserede revisorer
statsautoriseret revisionsinteressentskab
Værkmestergade 3, 4sal
8000 Aarhus C

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Middelfart Sundhedshus I/S for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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.

Balancen

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:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50-100 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
Bruttofortjeneste		271.853	62.232
Resultat før af- og nedskrivninger		271.853	62.232
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-300.856	-294.095
Andre driftsomkostninger		<u>-3.133</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-32.136	-231.863
Finansielle omkostninger	1	<u>-597.699</u>	<u>-422.793</u>
Årets resultat		<u>-629.835</u>	<u>-654.656</u>
Resultatandel, Tandlæge Karen Bachmann ApS		-314.917	-327.328
Resultatandel, Tandlæge Kristian Rønn ApS		<u>-314.918</u>	<u>-327.328</u>
		<u>-629.835</u>	<u>-654.656</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		11.420.184	11.538.487
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.271.162</u>	<u>1.412.848</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>12.691.346</u>	<u>12.951.335</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.691.346</u>	<u>12.951.335</u>
Periodeafgrænsningsposter		<u>15.649</u>	<u>15.206</u>
Tilgodehavender		<u>15.649</u>	<u>15.206</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>15.649</u>	<u>15.206</u>
Aktiver i alt		<u><u>12.706.995</u></u>	<u><u>12.966.541</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
Passiver			
Kapitalkonto, Tandlæge Karen Bachmann ApS		-62.871	252.046
Kapitalkonto, Tandlæge Kristian Rønn ApS		250.728	252.046
		<u>187.857</u>	<u>504.092</u>
Egenkapital			
Gæld til realkreditinstitutter		5.717.402	6.004.520
Gæld til kreditinstitutter		0	1.197.724
		<u>5.717.402</u>	<u>7.202.244</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2	335.000	386.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		54.437	53.965
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.044	112.825
Gæld til kreditinstitutter		1.338.128	1.016.751
Anden gæld		4.689.127	3.361.164
Deposita		320.000	329.500
		<u>6.801.736</u>	<u>5.260.205</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
		<u>12.519.138</u>	<u>12.462.449</u>
Gældsforpligtelser i alt			
		<u>12.706.995</u>	<u>12.966.541</u>
Passiver i alt			
Hovedaktivitet	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	13.600	0
Andre finansielle omkostninger	<u>584.099</u>	<u>422.793</u>
	<u>597.699</u>	<u>422.793</u>

2 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2023	Gæld 30. juni 2024	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	6.304.520	6.052.402	335.000	4.220.000
Gæld til kreditinstitutter	<u>1.283.724</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>7.588.244</u>	<u>6.052.402</u>	<u>335.000</u>	<u>4.220.000</u>

3 Hovedaktivitet

Interessentskabets formål er at eje og drive ejendommen Brovejen 242.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der givet pant tkr. 7.106 i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 11.420.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der givet pant tkr. 2.500 i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 11.420.

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.

Kristian Rønn

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kristian Rønn

Direktion

ID: 4c2c0a16-d946-4791-b7c8-c12e17341e43

Tidspunkt for underskrift: 05-09-2024 kl.: 12:10:12

Underskrevet med MitID



Karen Bachmann

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karen Karstoft Bachmann

Direktion

ID: fb614eae-f9af-4769-a556-269665ad516f

Tidspunkt for underskrift: 10-09-2024 kl.: 21:14:51

Underskrevet med MitID



Karen Bachmann

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karen Karstoft Bachmann

Dirigent

ID: fb614eae-f9af-4769-a556-269665ad516f

Tidspunkt for underskrift: 10-09-2024 kl.: 21:14:51

Underskrevet med MitID



Morten Ballum Lind Birkebæk

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Boye Ballum Birkebæk

Revisor

ID: abbe4766-ee02-4dd2-8abc-64d8f6f698d6

Tidspunkt for underskrift: 10-09-2024 kl.: 21:24:37

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 923842NPQMu252043997

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.