
Tandlægehuset Holgersson ApS

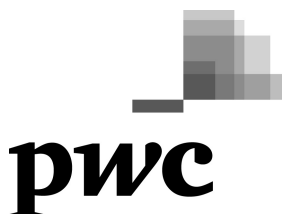
Søndergade 13C, 6000 Kolding

Årsrapport for 2020

CVR-nr. 10 14 08 62

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 11/6 2021

Niels Holgersson
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Tandlægehuset Holgersson ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 14. maj 2021

Direktion

Niels Holgersson

Lisbeth Digebjerg Holgersson

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Tandlægehuset Holgersson ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tandlægehuset Holgersson ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og IESBA's 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 Deres 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, De 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.

Trekantområdet, den 14. maj 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Bunk Harbo Larsen

statsautoriseret revisor

mne30224

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tandlægehuset Holgersson ApS
Søndergade 13C
6000 Kolding

CVR-nr.: 10 14 08 62
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 30. juni 2003
Regnskabsår: 18. regnskabsår
Hjemstedskommune: Kolding

Direktion

Niels Holgersson
Lisbeth Digebjerg Holgersson

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Pengeinstitut

Danske Bank
Riberdyb 26
6000 Kolding

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Bruttofortjeneste		4.639.483	4.559.205
Personaleomkostninger	2	-3.966.217	-4.236.989
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-203.850	-187.718
Resultat før finansielle poster		469.416	134.498
Finansielle indtægter		4.213	4.735
Finansielle omkostninger		-7.094	-11.016
Resultat før skat		466.535	128.217
Skat af årets resultat	3	-103.121	-28.341
Årets resultat		363.414	99.876

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	200.000	110.600
Overført resultat	163.414	-10.724
	363.414	99.876

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Goodwill		167.387	231.937
Immaterielle anlægsaktiver	4	167.387	231.937
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		301.989	397.446
Indretning af lejede lokaler		29.354	34.659
Materielle anlægsaktiver	5	331.343	432.105
Deposita		0	13.575
Andre tilgodehavender		27.841	27.841
Finansielle anlægsaktiver		27.841	41.416
Anlægsaktiver		526.571	705.458
Råvarer og hjælpematerialer		100.000	200.000
Varebeholdninger		100.000	200.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		372.519	211.513
Andre tilgodehavender		201.086	0
Selskabsskat		0	13.800
Periodeafgrænsningsposter		6.000	0
Tilgodehavender		579.605	225.313
Likvide beholdninger		745.897	383.062
Omsætningsaktiver		1.425.502	808.375
Aktiver		1.952.073	1.513.833

Balance 31. december

Passiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		503.797	340.383
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	110.600
Egenkapital		828.797	575.983
Hensættelse til udskudt skat	6	34.683	30.541
Hensatte forpligtelser		34.683	30.541
Anden gæld		233.705	126.875
Langfristet gæld	7	233.705	126.875
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.466	210.394
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.761	123.206
Selskabsskat		49.045	0
Anden gæld	7	674.616	446.834
Kortfristet gæld		854.888	780.434
Gældsforpligtelser		1.088.593	907.309
Passiver		1.952.073	1.513.833
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	340.383	110.600	575.983
Betalt ordinært udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	163.414	200.000	363.414
Egenkapital 31. december	125.000	503.797	200.000	828.797

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tandlægevirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

2 Personaleomkostninger

	2020 DKK	2019 DKK
Lønninger	3.003.686	3.016.133
Pensioner	589.745	733.715
Andre omkostninger til social sikring	69.133	88.382
Andre personaleomkostninger	303.653	398.759
	3.966.217	4.236.989
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	10

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	98.978	16.214
Årets udskudte skat	4.142	12.127
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1	0
	103.121	28.341

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK
Kostpris 1. januar	2.870.500
Kostpris 31. december	2.870.500
Ned- og afskrivninger 1. januar	2.638.563
Årets afskrivninger	64.550
Ned- og afskrivninger 31. december	2.703.113
Regnskabsmæssig værdi 31. december	167.387

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. januar	3.036.609	1.909.337
Tilgang i årets løb	38.538	0
Kostpris 31. december	3.075.147	1.909.337
Ned- og afskrivninger 1. januar	2.639.163	1.874.678
Årets afskrivninger	133.995	5.305
Ned- og afskrivninger 31. december	2.773.158	1.879.983
Regnskabsmæssig værdi 31. december	301.989	29.354

6 Hensættelse til udskudt skat

	2020 DKK	2019 DKK
Immaterielle anlægsaktiver	36.181	34.025
Materielle anlægsaktiver	-1.498	2.016
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	0	-5.500
	34.683	30.541

7 Langfristet gæld

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2020 DKK	2019 DKK
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	233.705	126.875
Langfristet del	233.705	126.875
Øvrig kortfristet gæld	674.616	446.834
	908.321	573.709

Noter til årsregnskabet

	2020 DKK	2019 DKK
8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for 1 år	219.490	257.598
Mellem 1 og 5 år	160.225	379.715
	379.715	637.313
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb	131.106	131.106
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode indtil 1. juli 2022.	550.000	910.000

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægehuset Holgersson ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2020 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt behandlingen er afsluttet inden årets udgang.

Teknisk arbejde og hjælpematerialer

Teknisk arbejde og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg samt kontorhold m.v.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, teknisk arbejde og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver og kompensation vedrørende statens hjælpepakker.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 10 år

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Indretning af lejede lokaler 10 år

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er indregnet til en konstant værdi i årsrapporten, da beholdningen varierer ubetydeligt med hensyn til omfang, værdi og sammensætning

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Udskudte skatteaktiver 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

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

juridiske skatteenhed.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.