

TANDLÆGESELSKABET BAKKEVEJ ApS

CVR-nr.: 33866704

Bakkevej 1E
3650 Ølstykke

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/06/2022

**Bøje Ole Moustgaard
Dirigent**

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TANDLÆGESELSKABET BAKKEVEJ ApS
Bakkevej 1E
3650 Ølstykke

e-mailadresse: mail@teamovision.dk

CVR-nr: 33866704

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for TANDLÆGESELSKABET BAKKEVEJ ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Østykke , den 22/06/2022

Direktion

Claus Michael Olesen

Bøje Elo Moustgaard

Bestyrelse

Claus Michael Olesen

Bøje Elo Moustgaard

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at drive tandlægevirksomhed og virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat på -708-319 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Regnskabsåret har været påvirket af at ansatte tandlæge har produceret væsentligt mindre end gennemsnitligt.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Indledning

Årsrapporten for Tandlægeselskabet Bakkevej ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hvert enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes afregnet. Nettoomsætningen måles eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerende afskrivninger. Goodwill afskrives liniær over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	3-8 år
----------------------------	--------

Aktiver med en kostpris under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdning optages til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Der foretages nedskrivning for ukurante varebeholdninger.

Deposita

Deposita opført som finansielle anlægsaktiver indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselberettiget skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.323.006	1.877.601
Personaleomkostninger	1	-1.953.960	-2.071.263
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-66.667	-67.517
Resultat af ordinær primær drift		-697.621	-261.179
Andre finansielle indtægter		0	1.393
Andre finansielle omkostninger		-10.698	-1.466
Ordinært resultat før skat		-708.319	-261.252
Skat af årets resultat			57.348
Årets resultat		-708.319	-203.904
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Overført resultat		-708.319	-203.904
I alt		-708.319	-203.904

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Goodwill		208.571	268.571
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	208.571	268.571
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		84.027	90.694
Materielle anlægsaktiver i alt	3	84.027	90.694
Anlægsaktiver i alt		292.598	359.265
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.121	58.569
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	21.567
Udskudte skatteaktiver		46.901	46.901
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt		84.022	127.037
Likvide beholdninger		5.084	491.432
Omsætningsaktiver i alt		89.106	618.469
AKTIVER I ALT		381.704	977.734

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-756.022	-47.703
Egenkapital i alt		-676.022	32.297
Hensættelse til udskudt skat			0
Hensatte forpligtelser i alt			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt			0
Gæld til banker		154.645	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.767	55.278
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	184.890
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		866.314	705.269
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.057.726	945.437
Gældsforpligtelser i alt		1.057.726	945.437
PASSIVER I ALT		381.704	977.734

Noter

1. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger

Lønninger og gager	1.715.375	1.534.475
Regulering ferieforpligtelse	5.427	-5.337
Pensioner	130.410	143.490
Omkostninger til social sikring	102.748	174.778
	1.953.960	1.847.406

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere 4 4

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Kostpris primo	1.200.000	1.200.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.200.000	1.200.000

Afskrivninger primo	931.429	871.429
Afskrivning på afhændet goodwill	0	0
Årets afskrivninger	60.000	60.000
Afskrivninger ultimo	991.429	931.429

Regnskabsmæssig værdi ultimo 208.571 268.571

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	569.000	569.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	569.000	569.000
Afskrivninger primo	478.306	471.639
Årets afskrivninger	6.667	6.667
Afskrivninger ultimo	487.973	478.306
Regnskabsmæssig værdi ultimo	84.027	90.694

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	4