



# Tandlægevagten Nordsjælland

CVR-nr. 25 35 35 28

## Årsrapport for 2023

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2

## **Ledelsesberetning**

Generelle oplysninger om virksomheden	5
Beretning	6

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	12

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2023 for Tandlægevagten Nordsjælland.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt fællesaftalen mellem Tandlægevagten og Region Hovedstaden.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsregnskabet efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme Tandlægevagten Nordsjællands økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Tandlægevagten Nordsjællands aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af Tandlægevagten Nordsjællands aktiviteter for regnskabsåret 2021.

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

Hillerød, den 2. oktober 2024

.....  
Steen Overgaard Larsen  
daglig ledelse

Bestyrelsen:

.....  
Chefkonsulent Morten Kamstrup  
Formand

.....  
Tandlæge Betina Grønbæk

.....  
Overtandlæge Helle Vittrup

.....  
Overtandlæge Kathrine Lommer  
Nørgaard

.....  
Tandlæge Anders Hasselbalch  
Hansen

.....  
Vakant

# Den uafhængige revisors påtegning

## Til bestyrelsen i Tandlægevagten Nordsjælland

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt fællesaftalen mellem Tandlægevagten og Region Hovedstaden.

Vi har revideret årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af Tandlægevagten i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA' Code) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at Tandlægevagten som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2023 har medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2024. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

### Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt i overensstemmelse med fællesaftalen mellem Tandlægevagten og Region Hovedstaden.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion.

## Den uafhængige revisors påtegning - fortsat

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen, herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Tandlægevagtens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Tandlægevagten ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

# Den uafhængige revisors påtegning - fortsat

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til fondslovens regler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i fondslovens regler. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hillerød, den 2. oktober 2024  
PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Blicher  
statsautoriseret revisor

## Generelle oplysninger om virksomheden

<b>Virksomheden</b>	Tandlægevagten Nordsjælland c/o Tandplejehuset Carlsbergvej 13 B 3400 Hillerød
<b>Bestyrelse</b>	Chefkonsulent Morten Kamstrup, formand, repræsentant for Region Hovedstaden Tandlæge Betina Grønbæk, repræsentant for Hovedstadens Tandlægeforening Overtandlæge Helle Vittrup, repræsentant for primærkommunerne i Nordsjælland Overtandlæge Kathrine Lommer Nørgaard, repræsentant for primærkommunerne i Nordsjælland Tandlæge Anders Hasselbalch Hansen, repræsentant for Hovedstadens Tandlægeforening Vakant
<b>Daglig ledelse</b>	Steen Overgaard Larsen
<b>Revision</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød Telefon 48 25 35 00
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Bank Danmark A/S Slotsgade 44 3400 Hillerød

# Beretning

## Formål

Formålet med Tandlægevagten Nordsjælland er, i samarbejde med Tandlægevagten Oslo Plads, at akut-behandle ved ulykkestilfælde med mund- og tandskader og at forebygge/mindske følgerne efter skaderne samt at afhjælpe akutte smertetilstande uden for tandklinikernes normale åbningstid, i henhold til aftale om den Regionale Tandlægevagt.

Tandskadevagten tager sig af større akut behandlingskrævende tandskader og behandling af blødninger efter operationer i mundhulen.

Skadevagten er åben

- alle hverdage mellem 16.00 og 07.00
- lørdage, søndage og helligdage samt 5 uger i skolesommerferien og mellem jul og nytår hele døgnet.

Kontakt til skadevagten sker via Akuttelefonen 1813 og Regionens skadesstuer.

Servicevagten varetager tidsbestilling og rådgivning samt behandling på vagtklinikken. I servicevagten behandles mindre tandskader, tandpiner samt gener i forbindelse med tandreguleringsapparat. Alle borgere kan kontakte Servicevagten i Nordsjælland telefonisk alle dage via 1813 eller på vagtens direkte nummer (7025 0041) mellem 18 og 19, på lørdage, søndage og helligdage også mellem 9 og 10.

## Organisation

Tandlægevagten Nordsjælland blev oprettet 1. januar 1999 i samarbejde mellem Sjællands Tandlægeforening, Frederiksborg Amt og Primærkommunerne i det tidligere Frederiksborg Amt. Tandlægevagten Nordsjælland har afholdt 25 års jubilæum 1. januar 2024.

To medarbejdere har været med fra starten og arbejder fortsat i Tandlægevagten.

Fra 1. februar 2013 er der mellem Tandlægeforeningens Regionsbestyrelse og Region Hovedstaden, indgået samarbejdsaftale om den Regionale Tandlægevagt i Region Hovedstaden. Aftalen omfatter tilbud og behandling af akutte tandskader og tandproblemer uden for normal arbejdstid for alle borgere i Region Hovedstaden.

Kommunerne i Nordsjælland har indgået aftale om vagt og ferievagt i henhold til samarbejdsaftale om tandlægevagtklinikken i Tandplejehuset på Carlsbergvej 13 B i Hillerød.

Tandlægevagten Nordsjælland i Tandplejehuset har som hidtil en ansvarlig bestyrelse med repræsentanter fra Region Hovedstadens Tandlægeforening, Region Hovedstaden og de kommunale tandplejer i Nordsjælland. I henhold til samarbejdsaftalen varetages Tandlægevagten Nordsjælland af en bestyrelse bestående af 6 medlemmer.

Den faglige og administrative ledelse og drift forestås af Tandlægevagtens leder.

Der er deltidsansat 10 klinikassistenter og 11 tandlæger i Tandlægevagten Nordsjælland.

Der er i Tandskadevagtens åbningstid 1 tandlæge og 1 klinikassistent på tilkaldevagt (hverdage 16:00 – 07:00, lørdag søn- og helligdage hele døgnet)

Herudover har tandlægerne åben telefontid for servicevagten alle dage 18:00 - 19:00, lørdag søn- og helligdage tillige 09:00-10:00.



## Beretning - fortsat

### Nordsjælland i Tandplejehuset Carlsbergvej 13 B.

Tandlægevagten har siden april 2021 haft lokaler i Tandplejehuset Carlsbergvej 13 B.

Tandlægevagten har 2 klinikker til rådighed i vagttiden der er beliggende i stueetagen og har "egen indgang" som er den indgang der benyttes til daglig til Specialtandplejen i Hillerød Kommune.

Personalefaciliteter og omklædning ligger på 2. sal.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2023 udviser et negativt driftsresultat på 59.246 kr. mod et budgetteret underskud på 109.137 kr.

Virksomhedens balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital 1.702.220 kr.

### Aktivitet

Der har siden 1. januar 2021 og indtil 31. december 2023 været følgende aktivitet:

	<b>Aktivitet 2023</b>	<b>Aktivitet 2022</b>	<b>Aktivitet 2021</b>
<b>Skadevagt antal patienter</b>			
Børn og unge født efter 31/12 2003	105	122	101
Voksne født før 1/1 2004	<u>113</u>	<u>144</u>	<u>132</u>
	<u>218</u>	<u>266</u>	<u>233</u>
<b>Servicevagt antal patienter</b>			
<b>Børn og unge født efter 31/12 2003</b>			
Sommerferien i dagtimerne	286	353	291
Øvrige konsultationer	<u>763</u>	<u>584</u>	<u>641</u>
	1.049	937	932
Voksne født før 1/1 2004	<u>1.027</u>	<u>1.001</u>	<u>1.060</u>
	<u>2.076</u>	<u>1.938</u>	<u>1.994</u>
<b>Patienter i alt servicevagt</b>			
<b>Patienter i alt</b>	<u>2.294</u>	<u>2.204</u>	<u>2.227</u>
Besvarede opkald til Servicevagt, Hillerød	<u>5.515</u>	<u>5.003</u>	<u>5.553</u>
Besvarede opkald til Skadevagt, Hillerød	<u>1.028</u>	<u>1.267</u>	<u>1.584</u>
Opkald til 7025 0041 i alt	<u>36.130</u>	<u>36.230</u>	<u>36.042</u>

Opkald til 7025 0041 er inkl. alle de opkald, hvor borgere ikke har kontakt til vagthavende tandlæge (uden for telefon-tid), men bare har fået info om åbningstider m.m. eller er blevet viderestillet til Akuttelefonen på 1813.

### Anmeldte skader

Der er i 2023 ingen anmeldt skader til Tandlægeforeningens Tandskadeerstatning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tandlægevagten Nordsjælland er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, for virksomheder i regnskabsklasse A, samt fællesaftalen mellem Tandlægevagten og Region Hovedstaden.

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægterne 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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

### Indtægtskriterium

Fordeling af nogle omkostninger og nogle indtægter samt lønudgifter er skønsmæssigt fordelt i antal af patienter over og under 18 år.

Indtægter optages i resultatopgørelsen, når faktureringen har fundet sted.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter andet drifts materiel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

	<b>Brugstid</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger. Aktiver med en kostpris på under DDK 31.000 ekskl. moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Patienttilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023 DKK	2022 TDKK	Budget (ej revideret) 2024 TDKK
<b>Nettoomsætning</b>	1	5.206.178	4.916	5.280
Vareforbrug	3	-141.854	-124	-127
Omkostninger vedr. skadevagt	4	-136.646	-142	-97
Øvrige omkostninger	5	-572.174	-487	-559
<b>Bruttofortjeneste</b>		4.355.504	4.163	4.497
Personaleomkostninger	2	-4.387.055	-4.059	-4.563
Afskrivninger, materielle anlægsaktiver	6	-27.695	-28	-28
<b>Resultat før finansielle poster</b>		-59.246	76	-94
Finansielle indtægter		0	0	0
Finansielle udgifter		0	-11	0
<b>Årets resultat</b>		-59.246	65	-94

## Resultatdisponering

Det disponible beløb udgør:

Overført fra tidligere år	1.761.466	1.696
Årets resultat	-59.246	65
	1.702.220	1.761

## Balance 31. december

	Note	2023 DKK	2022 TDKK
<b>Aktiver</b>			
Materielle anlægsaktiver	6	4.682	32
Tilgodehavender, patienter		106.221	80
Tilgodehavender, kommune og skadevagt		150.449	133
Tilgodehavender, Sygesikring		16.396	8
Tilgodehavender, Bidrag Region H m.fl		188.597	612
Hensat til imødegåelse af tab på debitorer		-15.000	-15
Andre tilgodehavender		44.623	23
Likvide beholdninger	7	2.200.384	1.471
<b>Aktiver</b>		2.696.352	2.344

	Note	2023 DKK	2022 TDKK
<b>Passiver</b>			
Overført resultat	8	1.702.220	1.761
<b>Egenkapital</b>		1.702.220	1.761
Indefrosset feriepengeforpligtelse		0	0
<b>Anden langfristet gæld i alt</b>		0	0
Anden gæld	9	994.132	583
<b>Anden gæld i alt</b>		994.132	583
<b>Passiver</b>		2.696.352	2.344

## Noter til årsregnskabet

### 1 Nettoomsætning

	2023			2023			2023	2023	2023	2022
	SERVICEVAGT (TANDPINE M.M.)			SKADEVAGT			VAGTER	GRUNDBELØB	OMSÆTNING	OMSÆTNING
	Børn og unge født efter 31/12-2003	Voksne født før 1/1 2004	I alt	Børn og unge født efter 31/12-2003	Voksne født før 1/1 2004	I alt	I alt	I alt	I alt	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	TDKK
Sygesikring		74.519	74.519				74.519		74.519	74
Børne- /ungdomstandpleje	1.047.024		1.047.024				1.047.024		1.047.024	909
Skadevagt				256.367	275.900	532.267	532.267		532.267	599
Patienthonorar	651.415	637.754	1.289.169				1.289.169		1.289.169	1.202
Tandskadevagt, bidrag Region Hovedstaden								150.000	150.000	115
Tandlægevagt, Adm.bidrag Region Hovedstaden								175.000	175.000	160
Grundbeløb primærkommuner, NORD								175.000	175.000	160
Grundbeløb, Privatpraksis								175.000	175.000	160
Rådighedsvagt, Region Hovedstaden								1.579.849	1.579.849	1.533
Andre indtægter								8.350	8.350	4
I alt	1.698.439	712.273	2.410.712	256.367	275.900	532.267	2.942.979	2.263.199	5.206.178	4.916
Antal patienter	1.049	1.027	2.076	105	113	218	2.294			2.204

NB Da de bogførte indtægter og omkostninger ikke er bogført i opdeling af børn og unge og voksne er der foretaget forholdsvis fordeling ift. antallet af patienter

### 2 Lønomsætninger

	2023			2023			2023	2023	2023	2022
	SERVICEVAGT (TANDPINE M.M.)			SKADEVAGT			VAGTER	ADM. OMK	LØNNINGER	LØNNINGER
	Børn og unge født efter 31/12-2003	Voksne født før 1/1 2004	I alt	Børn og unge født efter 31/12-2003	Voksne født før 1/1 2004	I alt	I alt	I alt	I alt	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	TDKK
Løn til leder af vagten								206.784	206.784	200
Løn til klinikassistent - administration								27.146	27.146	32
Øvrige personaleomkostninger (beklædn. og møder mm)								58.266	58.266	40
Skadevagt, lederløn, andel				99.598	107.186	206.784	206.784		206.784	200
Skadevagt, rådighed tandlæger				448.067	482.206	930.273	930.273		930.273	861
Skadevagt, rådighed klinikassistenter				213.095	229.331	442.426	442.426		442.426	430
Skadevagt, løn behandl. Tandlæger				182.274	196.162	378.436	378.436		378.436	381
Skadevagt, løn behandl. Klinikassistenter				60.821	65.455	126.277	126.277		126.277	142
Servicevagt lønninger Tandlæger	716.366	701.342	1.417.707				1.417.707		1.417.707	1233
Servicevagt lønninger Klinikassistenter	299.620	293.336	592.956				592.956		592.956	540
I alt	1.015.986	994.678	2.010.664	1.003.856	1.080.340	2.084.195	4.094.859	292.196	4.387.055	4059
Antal patienter	1.049	1.027	2.076	105	113	218	2.294			2.204

NB Da de bogførte indtægter og omkostninger ikke er bogført i opdeling af børn og unge og voksne er der foretaget forholdsvis fordeling ift. antallet af patienter

## Noter til årsregnskabet

	2023	2022
	DKK	TDKK
<b>3 Vareforbrug</b>		
Materialer og instrumenter	119.809	93
Apotekervarer	15.373	25
Tekn. arbejde, dentallab.	6.672	6
	<u>141.854</u>	<u>124</u>

### 4 Omkostninger vedrørende skadevagt

	2023			2022
	SKADEVAGT			SKADEVAGT
	Børn og unge født efter 31/12- 2003	Voksne født før 1/1 2004	I alt	I ALT
	DKK	DKK	DKK	TDKK
Lønsumsafgift, skadevagt	39.256	42.246	81.502	88
Vagttelefoner	5.038	5.421	10.459	6
Calcenter (dækker både Nordsj. og Oslo plads)	21.523	23.163	44.685	48
	<u>65.816</u>	<u>70.830</u>	<u>136.646</u>	<u>142</u>
	105	113	218	266

NB Da de bogførte indtægter og omkostninger ikke er bogført i opdeling af børn og unge og voksne er der foretaget forholdsvis fordeling ift. antallet af patienter

	2023	2022
	DKK	TDKK
<b>5 Øvrige omkostninger</b>		
Kontorartikler	2.410	7
Telefon	22.238	29
Lønsumsafgift, servicevagt	92.725	88
Revision og regnskabsmæssig assistance	63.000	62
Revision og regnskabsmæssig assistance, tidligere år	0	0
Porto og gebyr	18.971	15
Lønadministration	15.167	13
Annoncer og reklamer	3.875	4
Edb-service	89.569	74
IT-konsulentbistand	20.200	0
Repræsentation og gaver	10.534	0
Inventar	0	0
Praksisforsikring	792	2
Praksisforsikring - regulering tidl. år	0	0
Styrelsen for patientsikkerhed	3.578	4
Leje af Tandklinik Byskolen	159.811	154
Forsikring	3.952	5
Inkassoomkostninger	3.994	4
Tab på debitorer - netto	-1.440	24
Hensættelser mod tab debitorer - primo	-15.000	-15
Hensættelser mod tab debitorer - ultimo	15.000	15
Div. Småanskaffelser	599	0
Øvrige omkostninger	62.199	2
Ekstraordinære udgifter	0	0
	<u>572.174</u>	<u>487</u>

## Noter til årsregnskabet

	2023	2022
	DKK	TDKK
<b>6 Materielle anlægsaktiver, driftsmidler og inventar</b>		
Kostpris 1. januar	225.256	225
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>225.256</u>	<u>225</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	-192.879	-165
Årets afskrivninger	-27.695	-28
Tilbageførte afskrivninger ved afgang	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>-220.574</u>	<u>-193</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>4.682</u>	<u>32</u>
<b>7 Likvide beholdninger</b>		
Kassebeholdning	6.685	9
Driftskonto Nordea 7553 561 102	2.193.699	1.462
	<u>2.200.384</u>	<u>1.471</u>
<b>8 Egenkapital</b>		
Anden egenkapital - primo	1.761.466	1.696
Årets resultat	-59.246	66
	<u>1.702.220</u>	<u>1.762</u>
<b>9 Anden gæld</b>		
Skyldige feriepenge	51.353	42
Skyldige lønomkostninger	433.747	254
Skyldig revision og regnskabsmæssig assistance	62.500	62
Skyldig udskudt SKAT og AM - COVID-19	210.442	0
Skyldig lønsumsafgift	63.290	56
Feriepengeforpligtelse	4.491	3
Øvrige skyldige omkostninger	168.309	166
	<u>994.132</u>	<u>583</u>