

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

**KLINIKHUSET KLITGÅRD APS
HAVNEGADE 98
5900 RUDKØBING**

CVR-NR. 16 22 19 02

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

Godkendt på generalforsamling:
6 / 10 2017

Dirigent:

Ole Klitgård



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4

LEDELSESBERETNING

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

ÅRSREGNSKAB 1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter til resultatopgørelsen	14
Noter til balancen	15 - 17

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Klinikhuset Klitgård ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 5. juli 2017

DIREKTION



Ole Klitgård

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Klinikhuset Klitgård ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Klinikhuset Klitgård ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

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 årsregnskabet, 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 selskabets 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 årsregnskabet 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 selskabets 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 årsregnskabet 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteplysningerne, samt om årsregnskabet 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.

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-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 årsregnskabsloven.

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

Svendborg, den 5. juli 2017

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Johan Groth
statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Klinikhuset Klitgård ApS
Havnegade 98
5900 Rudkøbing

Telefon 62 51 20 40

CVR-nr 16 22 19 02

Hjemstedskommune: Langeland

Regnskabsår: 24. regnskabsår

DIREKTION:

Ole Klitgård
Granvænget 14
5700 Svendborg

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

KONTAKTPERSON:

Johan Groth, statsaut. revisor
Jonas Petersen, revisor HD(R)
jp@edelbo.dk

PENGEINSTITUT:

Fynske Bank
Østerport 2
5900 Rudkøbing

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedformål er drift af tandlægeklinik.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2016/17 et overskud på kr. 341.390
som må betragtes som tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2016/17.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Klinikhuset Klitgård ApS for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder.

Ved udarbejdelsen af årsrapporten er følgende lempelsesbestemmelser anvendt:

Lovens § 32 - der er foretaget sammendragning af nettoomsætning m.v. til posten benævnt bruttoresultat.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Ovenstående har ikke givet anledning til ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Honorarindtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering af ydelsen har fundet sted.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, personale, autodrift, lokaler m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

FINANSIELLE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer m.v.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

BALANCEN

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

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

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 7 år

Anskaffelser med en kostpris på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Værdipapirer, som består af børsnoterede aktier, måles til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Deposita måles til kostpris.

VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle aktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

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

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en gældsforpligtelse i balancen efter undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48.

LEASINGKONTRAKTER

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

- fortsat -

GÆLDSFORPLIGTELSER

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

SELSKABSSKAT

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2016/17

Note		2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
	BRUTTORESULTAT	5.247.840	5.517.336
1	Personaleomkostninger	-4.408.633	-4.440.870
2	Afskrivninger	-359.468	-310.184
	RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	479.739	766.282
	Finansielle indtægter	2.663	3.611
	Finansielle omkostninger	-39.478	-29.771
	RESULTAT FØR SKAT	442.924	740.122
3	Skat af ordinært resultat	-101.534	-172.602
	ÅRETS RESULTAT	341.390	567.520
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	300.000	500.000
	Overført resultat	41.390	67.520
	Disponeret i alt	341.390	567.520

BALANCE PR. 30. APRIL 2017AKTIVER

<u>Note</u>		2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
	ANLÆGSAKTIVER:		
	4 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.338.540</u>	<u>1.464.397</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Deposita	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.434.540</u>	<u>1.560.397</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	VAREBEHOLDNINGER:		
	Varebeholdning	<u>529.775</u>	<u>880.000</u>
	TILGODEHAVENDER:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	563.961	578.672
7	Udskudt skatteaktiv	171.774	166.520
	Andre tilgodehavender	23.991	23.991
	Periodeafgrænsningsposter	53.238	50.200
		<u>812.964</u>	<u>819.381</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.765.211</u>	<u>771.036</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.107.950</u>	<u>2.470.419</u>
	AKTIVER I ALT	<u>4.542.490</u>	<u>4.030.815</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2017PASSIVER

<u>Note</u>	2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
6 EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.536.890	1.495.500
Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	500.000
EGENKAPITAL I ALT	2.036.890	2.195.500
HENSÆTTELSER:		
7 Hensættelse til udskudt skat	0	0
8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Leasinggæld	221.080	270.704
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristet del af langfristet gæld.....	49.624	47.713
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	372.817	271.333
Gæld til tilknyttet virksomhed.....	1.143.194	448.714
Gæld til anpartshaver.....	0	5.200
Selskabsskat	106.788	139.986
Anden gæld	612.096	651.665
	2.284.519	1.564.611
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.505.600	1.835.315
PASSIVER I ALT	4.542.490	4.030.815
9 EVENTUALPOSTER M.V.		
10 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

<u>Note</u>	2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	4.350.595	4.115.844
Fri bil	-143.811	-113.390
Fri telefon	-2.700	-2.633
Regulering feriepengeforpligtelse	-175.469	54.622
Refunderet syge- og barselspenge	-18.042	-894
Ledighedsdage	4.180	0
Pensionsbidrag	340.005	332.789
Sociale ydelser	53.874	54.531
	<u>4.408.633</u>	<u>4.440.870</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede	<u>8</u>	<u>8</u>
2 AFSKRIVNINGER:		
Småanskaffelser	32.315	34.926
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	327.153	282.609
Avance / tab ved salg driftsmateriel og inventar	0	-7.351
	<u>359.468</u>	<u>310.184</u>
3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Skat af ordinært resultat	106.788	139.986
Årets ændring i udskudt skat	-5.254	32.616
	<u>101.534</u>	<u>172.602</u>
Betalt selskabsskat i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCEN

<u>Note</u>	Goodwill	
	2016/17	2015/16
4 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Anskaffelsessum primo	1.312.000	1.312.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	1.312.000	1.312.000
Af- og nedskrivninger primo	1.312.000	1.312.000
Årets afskrivninger	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	1.312.000	1.312.000
Bogført værdi ultimo	0	0
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	2016/17	2015/16
5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Anskaffelsessum primo	5.805.209	5.595.552
Årets tilgang	201.296	650.836
Årets afgang	0	-441.180
Anskaffelsessum ultimo	6.006.505	5.805.209
Af- og nedskrivninger primo	4.340.812	4.256.734
Afgang afskrivninger	0	-198.531
Årets afskrivninger	327.153	282.609
Af- og nedskrivninger ultimo	4.667.965	4.340.812
Bogført værdi ultimo	1.338.540	1.464.397
Regnskabsmæssig værdi af indregnede finansielt leasede aktiver	355.910	427.040

NOTER TIL BALANCENNote

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
6 EGENKAPITAL:				
Saldo primo	200.000	1.495.500	500.000	2.195.500
Fordeling af årets resultat	0	41.390	0	41.390
Betalt udbytte i regnskabsåret	0	0	-500.000	-500.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0	300.000	300.000
	<u>200.000</u>	<u>1.536.890</u>	<u>300.000</u>	<u>2.036.890</u>
Anpartskapitalen har udviklet sig således:				
Kontant ved stiftelse 30. juni 1992				<u>200.000</u>
				<u>200.000</u>
			2016/17	2015/16
			Kr.	Kr.
7 UDSKUDT SKATTEAKTIV:				
Udskudt skat primo			-166.520	-199.136
Årets regulering			-5.254	32.616
			<u>-171.774</u>	<u>-166.520</u>
8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:				
	Gæld i alt	Afdrag	Langfristet	Restgæld efter
	30/4 2017	næste år	andel	5 år.
Leasingforpligtelser	<u>270.704</u>	<u>49.624</u>	<u>221.080</u>	<u>0</u>
	<u>270.704</u>	<u>49.624</u>	<u>221.080</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCEN**Note****9 EVENTUALFORPLIGTELSER:**

Selskabet har indgået huslejekontrakt, hvor den årlige husleje er 192.000 kr. Huslejekontrakten kan opsiges med 1 måneds varsel af begge parter.

Selskabet er sambeskattet med Klitgård Holding ApS og hæfter solidarisk og ubegrænset med dette selskab for danske selskabsskatter samt dansk kildeskat på renter, royalties og udbytter for alle tilknyttede danske selskaber i koncernen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

10 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Ingen.