

Ballerup Dyreklinik af 1997 ApS

Egebjergvej 84

2750 Ballerup

CVR-nr. 20 21 05 91

Årsrapport for 2016

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 26. maj 2017

Lis Hartmann
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11
Noter til årsrapporten	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ballerup Dyreklinik af 1997 ApS Egebjergvej 84 2750 Ballerup
	CVR-nr.: 20 21 05 91
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Stiftet: 29. juli 1997
	Hjemsted: Ballerup
Bestyrelse	Lis Hartmann Mads Bo Hallstrøm Jensen
	Christian Michael Peter Hartmann Anne Camilla Hallstrøm Jensen
Direktion	Lis Hartmann Mads Bo Hallstrøm Jensen
Revisor	Revisionsfirmaet Jan Hansen Godkendt revisionspartnerselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har ligesom tidligere år bestået af drift af dyrelægeklinik.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 273.840, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.731.013.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Ballerup Dyreklinik af 1997 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 26. maj 2017

Direktion

Lis Hartmann

Mads Bo Hallstrøm Jensen

Bestyrelse

Lis Hartmann

Mads Bo Hallstrøm Jensen

Christian Michael Peter
Hartmann

Anne Camilla Hallstrøm
Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Ballerup Dyreklinik af 1997 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ballerup Dyreklinik af 1997 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Taastrup, den 26. maj 2017

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Dorthe Toftebjerg
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ballerup Dyreklinik af 1997 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 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

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger 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 renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	20 %
Indretning lokaler	25 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.856.186	2.935.715
Personaleomkostninger	1	<u>-2.254.190</u>	<u>-2.373.939</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		601.996	561.776
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-199.959</u>	<u>-195.655</u>
Resultat før finansielle poster		402.037	366.121
Finansielle omkostninger		<u>-36.160</u>	<u>-31.006</u>
Resultat før skat		365.877	335.115
Skat af årets resultat	2	<u>-92.037</u>	<u>-90.830</u>
Årets resultat		<u>273.840</u>	<u>244.285</u>
Foreslået udbytte		200.000	200.000
Overført resultat		<u>73.840</u>	<u>44.285</u>
		<u>273.840</u>	<u>244.285</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		60.209	132.459
Immaterielle anlægsaktiver	3	60.209	132.459
Grunde og bygninger		2.328.720	2.379.344
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		274.780	235.629
Indretning lokaler		144.127	155.550
Materielle anlægsaktiver	4	2.747.627	2.770.523
Deposita		3.840	3.840
Finansielle anlægsaktiver		3.840	3.840
Anlægsaktiver i alt		2.811.676	2.906.822
Færdigvarer og handelsvarer		229.873	215.601
Varebeholdninger		229.873	215.601
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		39.893	54.768
Andre tilgodehavender		0	11
Tilgodehavender		39.893	54.779
Likvide beholdninger		518.121	895.994
Omsætningsaktiver i alt		787.887	1.166.374
Aktiver i alt		3.599.563	4.073.196

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		150.000	150.000
Overført resultat		1.381.013	1.307.171
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	200.000
Egenkapital	5	<u>1.731.013</u>	<u>1.657.171</u>
Hensættelse til udskudt skat		11.669	9.854
Hensatte forpligtelser i alt		<u>11.669</u>	<u>9.854</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.066.219	1.189.749
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>1.066.219</u>	<u>1.189.749</u>
Gæld til realkreditinstitutter	6	123.080	121.124
Banker	6	0	350.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		137.695	139.271
Selskabsskat		40.222	40.334
Anden gæld		489.665	565.693
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>790.662</u>	<u>1.216.422</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.856.881</u>	<u>2.406.171</u>
Passiver i alt		<u>3.599.563</u>	<u>4.073.196</u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.078.319	2.162.301
Pensionsforsikringer	60.584	66.985
Andre omkostninger til social sikring	49.832	56.606
Andre personaleomkostninger	<u>65.455</u>	<u>88.047</u>
	<u>2.254.190</u>	<u>2.373.939</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>7</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	90.222	90.334
Årets udskudte skat	<u>1.815</u>	<u>496</u>
	<u>92.037</u>	<u>90.830</u>

3 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016	<u>1.445.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.445.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	1.312.541
Årets afskrivninger	<u>72.250</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>1.384.791</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>60.209</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lokaler
Kostpris 1. januar 2016	2.531.216	754.869	321.877
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>104.813</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>2.531.216</u>	<u>859.682</u>	<u>321.877</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	151.872	519.240	166.327
Årets afskrivninger	<u>50.624</u>	<u>65.662</u>	<u>11.423</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>202.496</u>	<u>584.902</u>	<u>177.750</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>2.328.720</u>	<u>274.780</u>	<u>144.127</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering pr. 1. oktober 2016 udgør kr. 2.800.000.

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	150.000	1.307.173	200.000	1.657.173
Betalt ordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	73.840	200.000	273.840
Egenkapital 31. december 2016	150.000	1.381.013	200.000	1.731.013

Selskabskapitalen består af 6 anparter à nominelt kr. 25.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	2016 kr.	2015 kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	562.190	692.396
Mellem 1 og 5 år	504.029	497.353
Langfristet del	1.066.219	1.189.749
Inden for et år	123.080	121.124
	1.189.299	1.310.873

Noter til årsrapporten

7 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser, udover for branchen almindelige leje- og leasingaftaler.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.189 (opr. t.kr. 2.188), er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 2.473.


Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 500 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for t.kr. 500 til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er der givet pant i goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2016 udgør t.kr. 60.

Selskabet har ikke herudover foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Dorthe Toftebjerg

Som Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur
RID: 27474067  NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 26-05-2017 kl.: 11:30:02

Lis Hartmann

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-575950490693  NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-05-2017 kl.: 06:28:32


Lis Hartmann

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-575950490693  NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-05-2017 kl.: 06:28:32

Lis Hartmann

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-575950490693  NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-05-2017 kl.: 06:28:32

Mads Bo Hallstrøm Jensen

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-961652657671  NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-05-2017 kl.: 08:44:00

Mads Bo Hallstrøm Jensen

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-961652657671  NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-05-2017 kl.: 08:44:00

Christian Michael Peter Hartmann

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-155533542720  NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 30-05-2017 kl.: 06:31:23

Anne Camilla Hallstrøm Jensen

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-377260825012  NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 29-05-2017 kl.: 09:39:35

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid løftes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatures OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter