

Dyreklinikkens Ejendomsselskab ApS

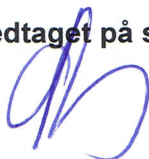
Hermannsgade 16, 3300 Frederiksværk

CVR.Nr25 21 91 98

Årsrapport for perioden 1/1 2019 - 31/12 2019

(18. regnskabsår)

Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 28. januar 2020



Dirigent
Lars Bloch

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for året 2019	7
Balance pr. 31/12 2019	8-9
Noter	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

1/

Selskabet Dyreklinikkens Ejendomsselskab ApS
Hermannsgade 16, 3300 Frederiksværk
Cvr.nr 25 21 91 98
Telefon: 47770077

Direktion Lars Bloch

Revisor Revisionsfirmaet Per Obling
Græsmosevej 3
3200 Helsingør

Pengeinstitut Handelsbanken A/S
Nørregade 34
3300 Frederiksværk

LEDELSENS PÅTEGNING

2/

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 2019 - 31/12 2019 for Dyreklinikkens Ejendomsselskab 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 2019 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1/1 2019 - 31/12 2019.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 28. januar 2020



Lars Bloch

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

3/

Til den daglige ledelse i Dyreklinikkens Ejendomsselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dyreklinikkens Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1/1 2019 - 31/12 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Datering og underskrift

Græsted, den 28. januar 2020
Revisionsfirmaet Per Obling
Cvr.nr 14913572

Per Obling
Registreret revisor
mne 2124
Naverbuen 1
3230 Græsted

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet udlejer ejendomme.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Årsrapporten er 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 risici, 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse efter Årl. § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter, herunder eventualskat

Skat er beregnet med den aktuelle skattesats 22%, på grundlag af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. Den del af skatten, der er udskudt til betaling i senere år, er opført som eventualskat under hensættelser og beregnet med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lars Bloch Holding ApS. Skyldig selskabsskat er alene posteret i moderselskabet.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	lineært over 50 år	10%

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle- og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris underkr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten " andre eksterne omkostninger".

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende optages de til amortiseret kostpris, hvilket for de korte forrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for året 2019

7/

<u>Noter</u>		<u>2018 i</u> <u>kr. 1.000</u>
	Bruttofortjeneste	547.347 742
1	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-159.197</u> <u>-159</u>
	Resultat før finansielle poster	388.150 583
	Finansielle omkostninger	-18.751 -31
	Finansielle omkostninger, der hidrører tilknyttede virksomheder	-14.180 0
	Finansielle indtægter, der hidrører tilknyttede virksomheder	0 0
	Andre finansielle indtægter	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før skat	355.219 552
3	Skat af årets resultat	<u>-78.201</u> <u>-121</u>
	Årets resultat	<u>277.018</u> <u>431</u> ===== ===
Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte	0 0
	Overført til næste regnskabsår	<u>277.018</u> <u>431</u>
		<u>277.018</u> <u>431</u> ===== ===

Balance pr. 31/12 2019

8/

Noter2018 i
kr. 1.000**Aktiver****Anlægsaktiver:**

2	Grunde og bygninger	5.993.651	6.153
	Materielle anlægsaktiver ialt	<u>5.993.651</u>	<u>6.153</u>
	Anlægsaktiver ialt	<u>5.993.651</u>	<u>6.153</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Periodeafgrænsningsposter	8.553	8
	Andre tilgodehavender	0	51
	Kortfristede tilgodehavender ialt	<u>8.553</u>	<u>59</u>
	Likvide beholdninger	<u>27.345</u>	<u>138</u>
	Omsætningsaktiver ialt	<u>35.898</u>	<u>197</u>
	Aktiver ialt	<u>6.029.549</u>	<u>6.350</u>

Balance pr. 31/12 2019

<u>Noter</u>		<u>9/</u> <u>2018 i</u> <u>kr. 1.000</u>
	Passiver	
	Egenkapital:	
	Virksomhedskapital	125.000 125
	Overført overskud	4.613.548 4.337
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u> <u>0</u>
4	Egenkapital ialt	<u>4.738.548</u> <u>4.462</u>
	Hensættelser:	
3	Hensættelser til udskudt skat	<u>423.868</u> <u>407</u>
	Hensættelser ialt	<u>423.868</u> <u>407</u>
	Gæld:	
	Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u> <u>614</u>
	Langfristet gæld ialt	<u>0</u> <u>614</u>
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	601.622 633
	Gæld tilknyttede virksomheder	169.950 105
5	Anden gæld	<u>95.561</u> <u>129</u>
	Kortfristet gæld ialt	<u>867.133</u> <u>867</u>
	Gæld ialt	<u>867.133</u> <u>1.481</u>
	Passiver ialt	<u><u>6.029.549</u></u> <u><u>6.350</u></u>
7	Eventualforpligtelser	
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

10/

2018

1.	<u>Afskrivninger</u>		
	Afskrivning bygninger	159.197	-159
		<u>159.197</u>	<u>-159</u>
		=====	=====
2.	<u>Anlægsaktiver</u>		
		<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Ialt</u>
	Anskaffelsessum:		
	Pr. 1. januar 2019	8.497.799	8.497.799
	Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
	Pr. 31. december 2019	<u>8.497.799</u>	<u>8.497.799</u>
	Afskrivninger:		
	Pr. 1. januar 2019	2.344.951	2.344.951
	Årets afskrivning	<u>159.197</u>	<u>159.197</u>
	Pr. 31. december 2019	<u>2.504.148</u>	<u>2.504.148</u>
	Netto bogført værdi		
	Pr. 31. december 2019	<u>5.993.651</u>	<u>5.993.651</u>
	Netto bogført værdi		
	Pr. 31. december 2018	<u>6.152.848</u>	<u>6.152.848</u>
3.	<u>Skat</u>		
		<u>Selskabs- skat</u>	<u>Eventual- skat</u>
	Hensættelser pr. 1. januar 2019	0	406.915
	Betalt a`c skat	0	
	Afsat rente selskabsskat	0	
	Skat af årets resultat	<u>61.248</u>	<u>16.953</u>
	Hensættelser pr. 31. december 2019	<u>61.248</u>	<u>423.868</u>
	Skat af årets resultat		<u>78.201</u>

4. Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført Overskud</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>Ialt</u>
Pr. 1. januar 2019	125.000	4.336.530	0	4.461.530
- udbetalt udbytte			0	0
Årets overskud	<u>0</u>	<u>277.018</u>	<u>0</u>	<u>277.018</u>
Pr. 31. december 2019	125.000	4.613.548	0	4.738.548
	=====	=====	===	=====
Pr. 31. december 2018	125.000	4.336.530	0	4.461.530
	=====	=====	===	=====

Kapitalen består af 125 anparter af kr. 1000.

5. Anden gæld

SKAT:

Moms	55.261
Øvrige skyldige omkostninger	14.800
Depositum	<u>25.500</u>
	95.561
	=====

6. Kreditinstitutter

Selskabet har kreditfaciliteter på maximum kr. 100.000

7. Eventualforpligtelser

Ingen.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter kr. 601622 er der tinglyst Ejerpantebrev kr. 2.885.000 i ejendommen beliggende Hermannsgade 16, Frederiksværk, matr.nr. 0090 D Frederiksværk Markjorder samt kr. 425.000 i ejendommen beliggende Melbyvej 135, Melby, matr.nr 0070b Melby By, Melby. Den regnskabsmæssige værdi for ejendommene udgør kr. 5993651