

HVALSØ DYREKLINIK ApS

Hovedgaden 25
4330 Hvalsø

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

22/02/2017

Susanne Holst
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HVALSØ DYREKLINIK ApS
 Hovedgaden 25
 4330 Hvalsø

 Telefonnummer: 46407647

 CVR-nr: 29008892

 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Hovedaktivitet

Dyrlægeklinik.

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt. Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2015 – 30. september 2016. for Hvalsø Dyreklinik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, Finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetning indeholder en Retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogføringen er foretaget af Revisionsfirmaet Gynther Larsen ApS

Hvalsø, den 10/02/2017

Direktion

Susanne Lythans Holst

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Godkendt på generalforsamlingen 22 februar 2017

Dirigent

Susanne Lythans Holst

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver en dyrlægepraksis.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i årets løb været en mindre nedgang i omsætningen.

Resultatet på 16.942 kr. anses for utilfredsstillende.

Balancen udviser en samlet aktivmasse på 342.567 kr. og en egenkapital på 95.451 kr.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og de danske regnskabsvejledninger.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning indregnes aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valuta differencer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes virksomhedens resultat efter skat. Skat af årets resultat samt regulering af udskudt skat indregnes i posten ”Skat af årets resultat”.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets reguleringer af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Balance

Omsætningsaktiver

Kurs tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealisationsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Aktuel skatteforpligtigelse og - tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtigelse og – tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte a`conto skatter.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtigelse.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.187.381	1.126.558
Personaleomkostninger	1	-726.258	-633.439
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-5.000	-46.301
Andre driftsomkostninger	3	-436.484	-460.102
Resultat af ordinær primær drift		19.639	-13.284
Øvrige finansielle omkostninger	4	-2.697	-5.989
Ordinært resultat før skat		16.942	-19.273
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		16.942	-19.273
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		16.942	-19.273
I alt		16.942	-19.273

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		50.000	115.000
Materielle anlægsaktiver i alt	5	50.000	115.000
Anlægsaktiver i alt		50.000	115.000
Fremstillede varer og handelsvarer		63.832	57.547
Varebeholdninger i alt		63.832	57.547
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		30.691	32.866
Andre tilgodehavender		157.766	80.192
Tilgodehavender i alt		188.457	113.058
Likvide beholdninger		40.278	4.175
Omsætningsaktiver i alt		292.567	174.780
Aktiver i alt		342.567	289.780

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-29.549	-46.491
Egenkapital i alt		95.451	78.509
Gæld til banker		0	60.758
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	60.758
Leverandører af varer og tjenesteydelser		247.612	152.841
Skyldig selskabsskat		-496	-2.328
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6	247.116	150.513
Gældsforpligtelser i alt		247.116	211.271
Passiver i alt		342.567	289.780

Noter

1. Personalemkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Lønninger	565.764,00	475.148
Personaleudgifter	3.898,00	699
Pensionsbidrag	147.375,00	146.062
Andre omkostninger til social sikring	9.221,00	11.530
	726.258,00	633.439

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Tab debitor	0,00	0,00
Ombygning lejede lokaler	0,00	0,00
Driftmaskiner og inventar	5.000,00	46.301,00
I alt	5.000,00	46.301,00

3. Andre driftsomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Annoncer og reklamer	52.266,00	53.999
Bil drift	65.219,00	70.939
Kontorhold og EDB	45.698,00	41.160
Kursur og møder	0,00	0
Forsikringer	11.531,00	8.394
Revisor	21.775,00	13.910
Husleje, varme m.v	147.805,00	144.666
Vedligehold maskiner & inventar	5.014,00	8.752
Repræsentation	1.069,00	0
Småanskaffelse/leasing	86.107,00	118.282
I alt	436.484,00	460.102

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renter	2.673,00	4.395
Låneomkostninger	0,00	1.594
Kreditorerenter	24,00	0
I alt	<u>2.697,00</u>	<u>5.989</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Inventar kr.
Kostpris primo	60.000,00	55.000,00
Tilgang	0,00	0,00
Afgang	-60.000,00	0,00
Kostpris ultimo	0,00	55.000,00
Årets afskrivning	0,00	-5.000,00
Tilbageførsel ved afgang	0,00	0,00
Af- og nedskrivning ultimo	0,00	-5.000,00
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0,00	50.000,00

6. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
A-skat og moms	31.925,00	64.588
Leverandør gæld	116.141,00	87.083
Anden gæld	99.546,00	1.170
Selskabsskat	-496,00	-2.328
	<u>247.116,00</u>	<u>150.513</u>

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Hovedaktionæren har stillet sikkerhed for gælden til pengeinstitutter.