

HVALSØ DYREKLINIK ApS

Hovedgaden 25
4330 Hvalsø

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

26/02/2018

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: 01/10/2016 - 30/09/2017

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 2016 – 30. september 2017. 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 26/02/2018

Direktion

Susanne Lyththans Holst

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision af årsrapport 2017 - 18.

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

Godkendt på generalforsamlingen 26 februar 2018.

Dirigent

Susanne Lyththans 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 153.191kr.

Balancen udviser en samlet aktivmasse på 517.210 kr. og en egenkapital på 248.642 kr.

Klinikken er solgt pr. 30.09.2017

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 2017.

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 nominal 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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		755.146	1.187.381
Personaleomkostninger	1	-588.547	-726.258
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	0	-5.000
Andre driftsomkostninger	3	-377.954	-436.484
Resultat af ordinær primær drift		-211.355	19.639
Andre finansielle indtægter		591.069	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-13.345	-2.697
Andre finansielle omkostninger		-172.357	0
Ordinært resultat før skat		194.012	16.942
Skat af årets resultat		-40.821	0
Årets resultat		153.191	16.942
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		153.191	16.942
I alt		153.191	16.942

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		0	50.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	50.000
Anlægsaktiver i alt		0	50.000
Fremstillede varer og handelsvarer		0	63.832
Varebeholdninger i alt		0	63.832
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.120	30.691
Andre tilgodehavender		515.090	157.766
Tilgodehavender i alt		517.210	188.457
Likvide beholdninger		0	40.278
Omsætningsaktiver i alt		517.210	292.567
Aktiver i alt		517.210	342.567

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		123.642	-29.549
Egenkapital i alt		248.642	95.451
Gæld til banker		35.197	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		35.197	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		193.046	247.612
Skyldig selskabsskat		40.325	-496
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5	233.371	247.116
Gældsforpligtelser i alt		268.568	247.116
Passiver i alt		517.210	342.567

Noter

1. Personalemkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Lønninger	451.807,00	565.764
Personaleudgifter	4.567,00	3.898
Pensionsbidrag	122.511,00	147.375
Andre omkostninger til social sikring	9.662,00	9.221
	588.547,00	726.258

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Tab debitor	0,00	0,00
Ombygning lejede lokaler	0,00	0,00
Driftmaskiner og inventar	0,00	5.000,00
I alt	0,00	5.000,00

3. Andre driftsomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Annoncer og reklamer	74.884,00	52.266
Bil drift	26.521,00	65.219
Kontorhold og EDB	35.867,00	45.698
Kursur og møder	0,00	0
Forsikringer	16.730,00	11.531
Revisor	28.250,00	21.755
Husleje, varme m.v	36.436,00	147.805
Vedligehold maskiner & inventar	3.239,00	5.014
Repræsentation	855,00	1.069
Småanskaffelse/leasing	155.172,00	86.107
I alt	377.954,00	436.484

4. Materielle anlægsaktiver i alt

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

5. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	2016/17	2014/15
	kr.	kr.
A-skat og moms	78.440,00	31.925
Leverandør gæld	100.813,00	116.141
Anden gæld	13.793,00	99.546
Selskabsskat	40.325,00	-496
	233.371,00	247.116

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Hovedaktionæren har stillet sikkerhed for gælden til pengeinstitutter.