

# **HVALSØ DYREKLINIK ApS**

Hovedgaden 25  
4330 Hvalsø

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

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

**24/10/2018**

**Susanne Lýtthans 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: 01/10/2017 - 30/09/2018

# 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 2017 – 30. september 2018. 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 19/10/2018

## Direktion

Susanne Lythans Holst

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året har været afvikling af selskabet

Selskabet bliver ophører pr. 30.09.18 og afmeldes

Resultatet er et underskud på kr. 182.659

Balancen udviser er samlet aktivmasse på kr. 135.378 og en egenkapital på kr. 65.983,00

### Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2018

# 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. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>0</b>	<b>755.146</b>
Personaleomkostninger .....	1	-133.809	-588.547
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	0	0
Andre driftsomkostninger .....	3	-38.274	-377.954
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-172.083</b>	<b>-211.355</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	591.069
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-3.577	-13.345
Andre finansielle omkostninger .....		0	-172.357
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-175.660</b>	<b>194.012</b>
Skat af årets resultat .....		-6.999	-40.821
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-182.659</b>	<b>153.191</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-182.659	153.191
<b>I alt</b> .....		<b>-182.659</b>	<b>153.191</b>



# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	2.120
Andre tilgodehavender .....		0	515.090
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>517.210</b>
Likvide beholdninger .....		135.378	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>135.378</b>	<b>517.210</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>135.378</b>	<b>517.210</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-59.017	123.642
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>65.983</b>	<b>248.642</b>
Gæld til banker .....		0	35.197
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>35.197</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		27.071	193.046
Skyldig selskabsskat .....		42.324	40.325
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>69.395</b>	<b>233.371</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>69.395</b>	<b>268.568</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>135.378</b>	<b>517.210</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	129.716,00	451.807
Personaleudgifter	0,00	4.567
Pensionsbidrag	3.891,00	122.511
Andre omkostninger til social sikring	202,00	9.662
	<b>133.809,00</b>	<b>588.547</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Tab debitor	0,00	0,00
Ombygning lejede lokaler	0,00	0,00
Driftmaskiner og inventar	0,00	0,00
I alt	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 3. Andre driftsomkostninger

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Annoncer og reklamer	0,00	74.884
Bil drift	0,00	26.521
Kontorhold og EDB	7.408,00	35.867
Kursur og møder	5.108,00	0
Forsikringer	0,00	16.730
Revisor	10.355,00	28.250
Husleje, varme m.v	0,00	36.436
Vedligehold maskiner & inventar	0,00	3.239
Repræsentation	0,00	855
Småanskaffelse/leasing	15.403,00	155.172
I alt	<b>38.274,00</b>	<b>377.954</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

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

#### 5. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
A-skat og moms	0,00	78.440
Leverandør gæld	0,00	100.813
Anden gæld	27.071,00	13.793
Selskabsskat	42.324,00	40.325
	<b>69.395,00</b>	<b>233.371</b>

#### 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Hovedaktionæren har stillet sikkerhed for gælden til pengeinstitutter.