

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Dyrlæge Camilla Heinze ApS

Tåstrupvej 9, 2690 Karlslunde

CVR-nr. 31 60 34 55

Årsrapport for 2018

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 1/15 2019.

Dirigent
Camilla Heinze

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve service inden for mindre husdyr.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Selskabet har tabt kapitalen. Selskabet forventer en positiv udvikling for næste regnskabsår.

Der henvises til note 7 i årsregnskabet.

Ledelsepåtegning

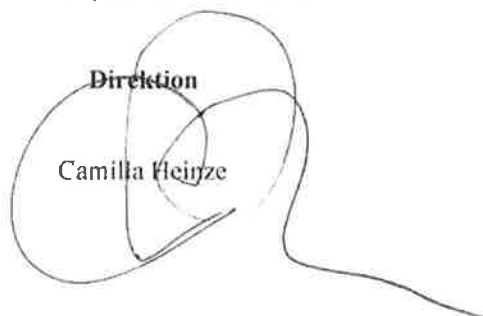
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Dyrslæge Camilla Heinze ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Karlslunde, den 11. marts 2019

Direktion
Camilla Heinze



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Dyrlæge Camilla Heinze ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Dyrlæge Camilla Heinze ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 11. marts 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, autodriftomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	865.436	772.045
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-825.524</u>	<u>-825.641</u>
	Resultat før afskrivninger	39.912	-53.596
2	Afskrivninger	<u>-40.483</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-571	-53.596
	Renteindtægter	0	1.365
	Renteudgifter	-163.568	-17.537
	Finansielle udgifter, koncern	<u>-2.633</u>	<u>-903</u>
	Resultat før skat	-166.772	-70.671
3	Beregnede skatter	<u>11.223</u>	<u>-15.503</u>
	Årets resultat	<u><u>-155.549</u></u>	<u><u>-86.174</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-155.549	-86.174
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-155.549</u></u>	<u><u>-86.174</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Driftsmidler og inventar	161.933 202.416
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>161.933</u> <u>202.416</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>161.933</u> <u>202.416</u>
	Debitorer	124.761 212.710
	Andre tilgodehavender	<u>118.754</u> <u>223.313</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>243.515</u> <u>436.023</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>5</u> <u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>243.520</u> <u>436.023</u>
	Aktiver i alt	<u>405.453</u> <u>638.439</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-149.298	6.251
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>-24.298</u>	<u>131.251</u>
3	Hensættelser til udskudt skat	0	11.223
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>11.223</u>
	Gæld til anpartshaver	194.696	58.041
	Bankgæld	140.820	353.446
	Mellemregning, koncernselskaber	31.029	32.273
	Anden gæld	63.206	52.205
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>429.751</u>	<u>495.965</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>429.751</u>	<u>495.965</u>
	Passiver i alt	<u>405.453</u>	<u>638.439</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	778.864	800.424
Andre omkostninger og social sikring	5.088	4.541
Øvrige personale omkostninger	41.572	20.676
	<u>825.524</u>	<u>825.641</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	40.483	0
	<u>40.483</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	-11.223	15.503
	<u>-11.223</u>	<u>15.503</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>11.223</u>
4 Anlægsaktiver		<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018		202.416
Tilgang		0
Afgang til kostpris		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018		<u>202.416</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018		0
Afskrivninger i året		40.483
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2018		<u>40.483</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2018		<u>161.933</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	6.251	0	131.251
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-155.549	0	-155.549
Egenkapital pr. 31/12 2018	125.000	-149.298	0	-24.298

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Camhot Holding ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

7 Going concern og finansielle risici

Ledelsen vurderer at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.