

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

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

### Dyrlæge Camilla Heinze ApS

Tåstrupvej 9, 2690 Karlslunde

CVR-nr. 31 60 34 55

#### Årsrapport for 2015

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling

den 31/5 2017.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Camilla Heinze

Hjemstedskommune: Solrød

EGEGÅRDSVEJ 39 B  
2610 RØDOVRE  
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE  
REVISORER  
FSK\*

TELEFON 36 41 48 00  
MAILBOX@JSREVISION.DK

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve service inden for mindre husdyr

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

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

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Dyr læge Camilla Heinze ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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.

Karlsunde, den 31. mäj 2017

**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 2016 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 revisorer's Ethiske 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 31. maj 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

  
Allan Seiersen  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 eksterne udgifter**

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

#### **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 linære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 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.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	945.602	839.827
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-798.860</u>	<u>-652.654</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	146.742	187.173
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	146.742	187.173
	Renteindtægter	1.223	8.317
	Renteudgifter	<u>-50.171</u>	<u>-65.337</u>
	<b>Resultat før skat</b>	97.794	130.153
3	Beregnete skatter	<u>-27.937</u>	<u>-35.021</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>69.857</u>	<u>95.132</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	69.857	95.132
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>69.857</u>	<u>95.132</u>

**Balance pr. 31/12 2016**

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
5	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Debitorer	79.075	101.880
3	Udskudt skatteaktiv	4.280	7.691
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	1.175
	Andre tilgodehavender	185.223	162.941
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>31.794</u>	<u>89.233</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>300.372</u>	<u>362.920</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>7.837</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>308.209</u>	<u>362.920</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>308.209</u></u>	<u><u>362.920</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	92.425	22.568
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>217.425</u>	<u>147.568</u>
	Bankgæld	134	117.419
	Kreditorer	15.503	47.317
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	24.526	0
	Mellemregning, koncernselskaber	7.427	10.477
	Anden gæld	<u>43.194</u>	<u>40.139</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>90.784</u>	<u>215.352</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>90.784</u>	<u>215.352</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>308.209</u>	<u>362.920</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	748.864	608.920
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	5.126	5.159
Øvrige personale omkostninger	44.870	38.575
	<u>798.860</u>	<u>652.654</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	24.526	-1.175
Udskudt skat, regulering	3.411	36.196
	<u>27.937</u>	<u>35.021</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>4.280</u>	<u>7.691</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		<b>Driftsmidler og inventar</b>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		184.500
Tilgang		0
Afgang til kostpris		<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2016</b>		<u>184.500</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016		184.500
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2016</b>		<u>184.500</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>0</u>



## 5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	22.568	0	147.568
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	69.857	0	69.857
Egenkapital pr. 31/12 2016	125.000	92.425	0	217.425

## 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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