

Gimlinge Dyreklinik ApS

Præstebakken 18

4200 Slagelse

CVR-nummer 32145957

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. april 2017



Niels K. Møller

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Aktiver | 8 |
| Passiver | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Gimlinge Dyreklinik ApS
Præstebakken 18
4200 Slagelse

| | |
|-------------------|--|
| Telefon: | 58186005 |
| Telefax: | 58186049 |
| Hjemmeside: | www.gimlinge-dyreklinik.dk |
| E-mail: | gd@gimlinge-dyreklinik.dk |
| Hjemstedskommune: | Slagelse |
| CVR-nummer: | 32145957 |
| Regnskabsperiode: | 1. januar 2016 - 31. december 2016 |

Direktion

Niels Kristian Møller
Ole Koldborg Jepsen
Signe Heimdal

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Gimlinge Dyreklinik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gimlinge, 20. april 2017

Direktionen:



Niels Kristian Møller



Ole Koldborg Jepsen



Signe Heimdal

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gimlinge Dyreklinik ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gimlinge Dyreklinik ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores

Den uafhængige revisors erklæringer

viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

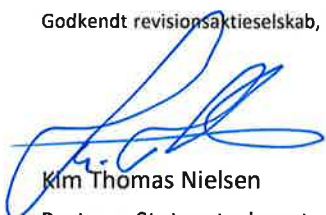
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Slagelse, 20. april 2017

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Kim Thomas Nielsen

Partner, Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet driver dyrlægeklinik i Gimlinge.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 1.265 TDKK. mod et overskud på 1.215 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 1.405 TDKK.

Årets resultat er vurderet som tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

| Note | Resultatopgørelse | 2016 DKK | 2015 1.000 DKK |
|--|--|------------------|-------------------|
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Bruttofortjeneste | 5.543.292 | 5.573 |
| 1 | Personaleomkostninger | -3.617.868 | -3.725 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -351.064 | -292 |
| | Andre driftsomkostninger | -18.000 | 0 |
| | Resultat før finansielle poster | 1.556.361 | 1.557 |
| | Finansielle indtægter | 66.815 | 63 |
| | Finansielle omkostninger | -361 | -34 |
| | Resultat før skat | 1.622.815 | 1.586 |
| | Skat af årets resultat | -357.729 | -371 |
| | Årets resultat | 1.265.086 | 1.215 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Foreslået udbytte | 1.260.000 | 1.200 |
| | Overført resultat | 5.086 | 15 |
| | Resultatdisponering i alt | 1.265.086 | 1.215 |

| Note | Balance | 2016 DKK | 2015 1.000 DKK |
|---------------------------------|---|------------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| | Goodwill | 460.000 | 690 |
| | Immaterielle anlægsaktiver | 460.000 | 690 |
| | Indretning af lejede lokaler | 11.200 | 18 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 649.363 | 450 |
| | Materielle anlægsaktiver | 660.563 | 468 |
| | Anlægsaktiver i alt | 1.120.563 | 1.158 |
| | Varebeholdning | 215.713 | 188 |
| | Varebeholdninger | 215.713 | 188 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 481.464 | 511 |
| | Tilgodehavende skat | 10.496 | 8 |
| | Andre tilgodehavender | 27.313 | 120 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 17.990 | 26 |
| | Tilgodehavender | 537.263 | 664 |
| | Likvide beholdninger | 1.036.453 | 934 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.789.428 | 1.786 |
| | Aktiver i alt | 2.909.991 | 2.944 |

| Note | Balance | 2016 DKK | 2015 1.000 DKK |
|------|---|------------------|-------------------|
| | Passiver pr. 31. december | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | 19.869 | 15 |
| | Foreslået udbytte | 1.260.000 | 1.200 |
| 2 | Egenkapital i alt | 1.404.869 | 1.340 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 122.684 | 170 |
| | Hensatte forpligtelser | 122.684 | 170 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 550.640 | 457 |
| | Anden gæld | 831.798 | 976 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 1.382.438 | 1.433 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 1.505.122 | 1.604 |
| | Passiver i alt | 2.909.991 | 2.944 |
| 3 | Eventualforpligtelser | | |
| 4 | Kontraktlige forpligtelser | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2016 | 2015 | | |
|---|------------------|-----------------|------------------|--------------|
| | DKK | 1.000 DKK | | |
| 1 Personalemkostninger | | | | |
| Løn og gager | 2.774.527 | 2.916 | | |
| Pensioner | 549.748 | 531 | | |
| Andre omkostninger til social sikring | 151.357 | 153 | | |
| Øvrige personaleomkostninger | 142.236 | 125 | | |
| Personaleomkostninger i alt | 3.617.868 | 3.725 | | |
| Gennemsnitlige antal beskæftigede | 7 | 6 | | |
| 2 Egenkapital | Virksom- | Overført | Foreslået | I alt |
| | hedskapi- | resultat | udbytte | |
| | tal | | | |
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Saldo primo | 125 | 15 | 1.200 | 1.340 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -1.200 | -1.200 |
| Årets resultat | 0 | 5 | 1.260 | 1.265 |
| Egenkapital ultimo | 125 | 20 | 1.260 | 1.405 |
| 3 Eventualforpligtelser | | | | |
| Ingen. | | | | |
| 4 Kontraktlige forpligtelser | | | | |
| Selskabet har indgået huslejeaftaler med opsigelsesvarsel på op til 3 måneder. Den årlige leje udgør 52 TDKK. | | | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | |
| Ingen. | | | | |

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

Andre driftsomkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

| | |
|----------|-------|
| Goodwill | 10 år |
|----------|-------|

Goodwill afskrives over mere end 5 år, idet en brugstid på 10 år svarer til kundernes forventede omsætningshastighed.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

| Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger: | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0-20% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående på bankkonti.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.