

KLINIK FOR FODTERAPI GISTRUP ApS

Roden 2
9260 Gistrup

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/12/2016

Mette Brixen Egeberg

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KLINIK FOR FODTERAPI GISTRUP ApS

Roden 2

9260 Gistrup

Telefonnummer: 96366070

e-mailadresse: info@gistrupfodterapi.dk

CVR-nr: 33036078

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Nordjyske Bank

Jernbanegade 4-8

9900 Frederikshavn

DK Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsregnskab for 2015/16 for Klinik for fodterapi Gistrup ApS.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.
- Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskaber stadig ikke revideres.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gistrup, den 04/12/2016

Direktion

Anne Kjærgaard Madsen
direktør

Bestyrelse

Mette Brixen Egeberg

Anne Kjærgaard Madsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet formål er at drive klinik for fodterapi og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er positivt med 25.182 kr., hvilket anses for tilfredsstillende.

Den samlede balancesum pr. 30. september 2016 udgør 188.442 kr., og egenkapitalen udgør 78.355 kr.

Fremtiden

Vi forventer en moderat stigende kundekreds og et dermed bedre resultat i 2016/17.

Der er fokus på, at egenkapitalen skal forbedres, og den vil i 2016/17 være reetableret.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er herefter følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Varer forbrugt til periodens fakturerede salg.

Direkte personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre eksterne poster

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning af 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kontorinventar 5 år

Klinikinventar 10 år

Småanskaffelser klinikinventar fra opstartsåret 10 år

Småanskaffelser bliver fremover udgiftsført over driften.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		672.140	610.861
Personaleomkostninger	1	-603.909	-569.467
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-23.070	-23.070
Resultat af ordinær primær drift		45.161	18.324
Øvrige finansielle omkostninger		-12.790	-16.552
Ordinært resultat før skat		32.371	1.772
Skat af årets resultat	3	-7.189	-6.089
Årets resultat		25.182	-4.317
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		25.182	-4.317
I alt		25.182	-4.317

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		83.205	106.275
Materielle anlægsaktiver i alt		83.205	106.275
Udskudte skatteaktiver		0	6.770
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	6.770
Anlægsaktiver i alt		83.205	113.045
Fremstillede varer og handelsvarer		18.446	20.914
Varebeholdninger i alt		18.446	20.914
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.719	23.437
Andre tilgodehavender		36.000	36.000
Periodeafgrænsningsposter		17.874	14.193
Tilgodehavender i alt		76.593	73.630
Likvide beholdninger		10.198	12.500
Omsætningsaktiver i alt		105.237	107.044
Aktiver i alt		188.442	220.089

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-1.645	-26.827
Egenkapital i alt	4	78.355	53.173
Hensættelse til udskudt skat		419	
Hensatte forpligtelser i alt		419	
Gæld til banker		82.651	149.065
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.017	17.851
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		109.668	166.916
Gældsforpligtelser i alt		109.668	166.916
Passiver i alt		188.442	220.089

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	592.268	564.823
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11.641	4.644
	603.909	569.467

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.070	23.070
	23.070	23.070

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	7.189	6.089
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	7.189	6.089

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	0	-26.827	0	53.173
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	25.182	0	25.182
Egenkapital ultimo	80.000	0	-1.645	0	78.355