

KLINIK FOR FODTERAPI GISTRUP ApS

Roden 2
9260 Gistrup

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/01/2018

Mette Brixen Egeberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KLINIK FOR FODTERAPI GISTRUP ApS
 Roden 2
 9260 Gistrup

 Telefonnummer: 96366070
 e-mailadresse: info@gistrupfodterapi.dk

 CVR-nr: 33036078
 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse Nordjyske Bank
 Jernbanegade 4-8
 9900 Frederikshavn
 DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsregnskab for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gistrup, den 10/01/2018

Direktion

Anne Kjærgaard Madsen
direktør

Bestyrelse

Mette Brixen Egeberg
bestyrelsesformand

Anne Kjærgaard Madsen
bestyrelsesmedlem

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 45.681 kr., hvilket anses for tilfredsstillende.

Den samlede balancesum pr. 30. september 2017 udgør 168.377 kr., og egenkapitalen udgør 124.036 kr.

Fremtiden

Vi forventer en moderat stigende kundekreds og et dermed bedre resultat i 2017/18.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		708.387	672.140
Personaleomkostninger	1	-622.379	-603.909
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-23.070	-23.070
Resultat af ordinær primær drift		62.938	45.161
Øvrige finansielle omkostninger		-4.288	-12.790
Ordinært resultat før skat		58.650	32.371
Skat af årets resultat	3	-12.969	-7.189
Årets resultat		45.681	25.182
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		40.000	0
Overført resultat		5.681	25.182
I alt		45.681	25.182

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		60.135	83.205
Materielle anlægsaktiver i alt		60.135	83.205
Anlægsaktiver i alt		60.135	83.205
Fremstillede varer og handelsvarer		19.577	18.446
Varebeholdninger i alt		19.577	18.446
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.763	22.719
Andre tilgodehavender		36.000	36.000
Periodeafgrænsningsposter		14.511	17.874
Tilgodehavender i alt		74.274	76.593
Likvide beholdninger		14.391	10.198
Omsætningsaktiver i alt		108.242	105.237
Aktiver i alt		168.377	188.442

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		4.036	-1.645
Forslag til udbytte		40.000	0
Egenkapital i alt		124.036	78.355
Hensættelse til udskudt skat		9.297	419
Hensatte forpligtelser i alt		9.297	419
Gæld til banker		2.311	82.651
Skyldig selskabsskat		4.091	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		28.642	27.017
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		35.044	109.668
Gældsforpligtelser i alt		35.044	109.668
Passiver i alt		168.377	188.442

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-1.645	0	78.355
Årets resultat	0	5.681	40.000	45.681
Egenkapital, ultimo	80.000	4.036	40.000	124.036

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	611.924	592.268
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	10.455	11.641
	<u>622.379</u>	<u>603.909</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.070	23.070
	<u>23.070</u>	<u>23.070</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	4.091	0
Ændring af udskudt skat	8.878	7.189
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>12.969</u>	<u>7.189</u>

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	2016/17	2015/16
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).