

TUNE DYREKLINIK ApS

**Tune Center 7 A
4030 Tune**

CVR nr. 33256965

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
27. jun. 2024

Signe Krogh Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

9

Balance 31. dec. 2023

10

Noter

12

Selskabsoplysninger

Selskabet

TUNE DYREKLINIK ApS

Tune Center 7 A

4030 Tune

CVR-nr: 33256965

Stiftelsesdato: 20. okt. 2010

Direktion: Signe Krogh-Rasmussen

Regnskabsår: 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for TUNE DYREKLINIK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 27. jun. 2024

Direktion

Signe Krogh-Rasmussen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -82.885, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 1.372.976.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Andre investeringsaktiver	0 år	100 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre investeringsaktiver

Investeringsaktiver omfatter investering i aktiver som virksomheden planlægger at beholde til udløb, med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsaktiver indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden indregnes i kostprisen.

Investeringsaktiver måles efterfølgende til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en

forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		4.508.197	4.989.319
Personaleomkostninger	1	-4.281.079	-3.842.187
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-295.334	-303.073
Resultat før finansielle poster		-68.216	844.059
Andre finansielle indtægter	2	45.963	56.310
Øvrige finansielle omkostninger		-70.480	-21.638
Resultat før skat		-92.733	878.731
Skat af årets resultat		9.848	-192.139
Årets resultat		-82.885	686.592
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		150.000	200.000
Overført resultat		-232.885	486.592
Årets resultat		-82.885	686.592

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		656.157	877.511
Indretning af lejede lokaler		213.625	322.604
Andre investeringsaktiver		468.000	0
		<u>1.337.782</u>	<u>1.200.115</u>
Materielle anlægsaktiver			
Deposita		277.500	277.500
		<u>277.500</u>	<u>277.500</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Anlægsaktiver i alt		<u>1.615.282</u>	<u>1.477.615</u>
Råvarer og hjælpematerialer		311.693	421.310
		<u>311.693</u>	<u>421.310</u>
Varebeholdninger			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.504	69.633
Andre tilgodehavender		24.263	45.211
Periodeafgrænsningsposter		72.683	141.318
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.017.962	1.109.080
		<u>1.185.412</u>	<u>1.365.242</u>
Tilgodehavender		<u>1.185.412</u>	<u>1.365.242</u>
Likvide beholdninger		<u>24.924</u>	<u>7.208</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.522.029</u>	<u>1.793.760</u>
Aktiver i alt		<u>3.137.311</u>	<u>3.271.375</u>

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		150.000	200.000
Overført resultat		1.142.976	1.375.861
		<u>1.372.976</u>	<u>1.655.861</u>
Egenkapital			
Hensættelse til udskudt skat		79.194	91.242
		<u>79.194</u>	<u>91.242</u>
Hensatte forpligtelser			
Kortfristet gæld til banker		443.786	424.220
Leverandører af varer og tjenesteydelser		197.861	170.165
Kortfristet del af periodeafgrænsningsposter		0	4.714
Kortfristet skyldig skat		2.200	192.081
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		230.566	128.955
Kortfristede kontraktlige forpligtelser		400.000	0
Skyldig moms og afgifter		234.881	255.573
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		175.847	348.564
		<u>1.685.141</u>	<u>1.524.272</u>
Kortfristede forpligtelser			
Gældsforpligtelser			
		<u>1.685.141</u>	<u>1.524.272</u>
Passiver i alt			
		<u><u>3.137.311</u></u>	<u><u>3.271.375</u></u>

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	3.777.940	3.645.646
Pensioner	403.298	373.296
Andre omkostninger til social sikring	34.840	37.563
Andre personaleomkostninger	65.001	-214.318
I alt	4.281.079	3.842.187
Gennemsnitligt antal ansatte	8	7
	2023	2022
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	3.071
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	45.963	53.238
Valutakursreguleringer [andre finansielle indtægter]	0	1
I alt	45.963	56.310

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med SK-R Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet kautionerer overfor Nordea Bank for lån ydet i matrikel nr. 15ll, Tune By, Tune, tilhørende Søsterselskabet SK-R Invest ApS. Lånene har en samlet restgæld på kr. 2,81 mio pr. 31.12.23

5. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingkontrakter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Signe Krogh-Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Signe Krogh-Rasmussen

Direktør

Direktør

ID: cdb912b1-889e-4e1f-8532-2fa9b521ab37

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 22:32:21

Underskrevet med MitID



Signe Krogh Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Signe Krogh-Rasmussen

Dirigent

Dirigent

ID: cdb912b1-889e-4e1f-8532-2fa9b521ab37

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 22:33:46

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 998669hyMSM251905307

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.