

# **AFTENVACCINATION ApS**

**CVR-nr. 34 20 59 06**

**Årsrapport for 2016**  
**(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. april 2017

---

Per Schouenborg  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                         |             |
| Ledespåtegning                             | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæringer        | 2           |
| <br>                                       |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                   |             |
| Selskabsoplysninger                        | 4           |
| Ledelsesberetning                          | 5           |
| <br>                                       |             |
| <b>Årsregnskab</b>                         |             |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 6           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 9           |
| Balance 31. december                       | 10          |
| Noter til årsrapporten                     | 12          |

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for AFTENVACCINATION ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 18. april 2017

### **Direktion**

Per Øland Schouenborg  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejeren i AFTENVACCINATION ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AFTENVACCINATION ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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**

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

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vor ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vejle, den 18. april 2017

Graungaard & Partnere  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 25 82 81 35

Preben Graungaard  
Registreret revisor HD

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

AFTENVACCINATION ApS  
Skovgade 23 B  
7100 Vejle

Telefon: 24650779  
E-mail: nellystoerup@hotmail.com

CVR-nr.: 34 20 59 06  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Vejle

### Direktion

Per Øland Schouenborg, direktør

### Revisor

Graungaard & Partnere  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
Enghavevej 9  
7100 Vejle

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at drive vaccinationsvirksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 23.487, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 115.643.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for AFTENVACCINATION ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag . Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **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**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger**

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

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

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, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|  | <u>Note</u> | <u>2016</u><br>kr.   | <u>2015</u><br>kr.   |
|--|-------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                   |             | <b>184.899</b>       | <b>164.481</b>       |
| Personaleomkostninger                                      | 1           | <u>-154.598</u>      | <u>-96.773</u>       |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>         |             | <b>30.301</b>        | <b>67.708</b>        |
| <b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b> |             | <b>30.301</b>        | <b>67.708</b>        |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                     |             | <b>30.301</b>        | <b>67.708</b>        |
| Finansielle indtægter                                      |             | 0                    | 11                   |
| Finansielle omkostninger                                   |             | <u>-148</u>          | <u>-1</u>            |
| <b>Resultat før skat</b>                                   |             | <b>30.153</b>        | <b>67.718</b>        |
| Skat af årets resultat                                     |             | <u>-6.666</u>        | <u>-4.112</u>        |
| <b>Årets resultat</b>                                      |             | <b><u>23.487</u></b> | <b><u>63.606</u></b> |
| <br>   |             |                      |                      |
| Overført resultat  |             | <u>23.487</u>        | <u>63.606</u>        |
|  |             | <b><u>23.487</u></b> | <b><u>63.606</u></b> |

## Balance 31. december

|                                | <u>Note</u> | <u>2016</u>                  | <u>2015</u>                  |
|--------------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
|                                |             | kr.                          | kr.                          |
| <b>Aktiver</b>                 |             |                              |                              |
| Råvarer og hjælpematerialer    |             | <u>81.796</u>                | <u>44.046</u>                |
| <b>Varebeholdninger</b>        |             | <u><b>81.796</b></u>         | <u><b>44.046</b></u>         |
| <b>Likvide beholdninger</b>    |             | <u><b>87.356</b></u>         | <u><b>92.226</b></u>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> |             | <u><b>169.152</b></u>        | <u><b>136.272</b></u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>           |             | <u><u><b>169.152</b></u></u> | <u><u><b>136.272</b></u></u> |

## Balance 31. december

|  | <u>Note</u> | <u>2016</u><br>kr.    | <u>2015</u><br>kr.    |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                       |                       |
| Selskabskapital                          |             | 80.000                | 80.000                |
| Overført resultat                        |             | 35.643                | 12.156                |
| <b>Egenkapital</b>                       |             | <b><u>115.643</u></b> | <b><u>92.156</u></b>  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 34.858                | 31.666                |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    |             | 1.438                 | 2.068                 |
| Selskabsskat                             |             | 6.666                 | 4.112                 |
| Anden gæld                               |             | 10.547                | 6.270                 |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>53.509</u></b>  | <b><u>44.116</u></b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <b><u>53.509</u></b>  | <b><u>44.116</u></b>  |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <b><u>169.152</u></b> | <b><u>136.272</u></b> |
| Eventualposter m.v.                      | 2           |                       |                       |

## Noter

|  | <u>2016</u>           | <u>2015</u>          |
|--|-----------------------|----------------------|
|  | kr.                   | kr.                  |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                 |                       |                      |
| Lønninger                                      | 147.959               | 90.010               |
| Andre omkostninger til social sikring          | 4.529                 | 5.663                |
| Andre personaleomkostninger                    | <u>2.110</u>          | <u>1.100</u>         |
|  | <b><u>154.598</u></b> | <b><u>96.773</u></b> |
| <br>   |                       |                      |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u>              | <u>1</u>             |

## 2 Eventualposter m.v.

Der er indgået huslejekontrakter med almindelige opsigelsesvarsler.