

SLAGELSE DYREHOSPITAL A/S
Rugvænget 12
4200 Slagelse

CVR NR. 70 10 59 18

Årsrapport for
1. juli 2020 til 30. juni 2021

(29. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2021

John Reimer Larsen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2020 – 30. juni 2021

Anvendt regnskabspraksis	8-10
Resultatopgørelse	11
Balance	12-13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021 for Slagelse Dyrehospital A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 6. oktober 2021

Direktionen:

Sten Kokholm

Bestyrelse:

Gitte Kokholm

Sten Kokholm

John Reimer Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING**Til kapitalejerne i Slagelse Dyrehospital A/S****Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Slagelse Dyrehospital A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

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.

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 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.

Næstved, den 6. oktober 2021

Funder & Henriksen Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29 62 87 77

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

MNE-nr.: men320

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Slagelse Dyrehospital A/S Rugvænget 12 4200 Slagelse
	Telefon: 58 50 51 61
	Telefax: 58 52 28 59
	Hjemmeside: www.slagelsedyrehospital.dk
	E-mail: mail@slagelsedyrehospital.dk
	CVR nr.: 70 10 59 18
	Stiftet: 1982
	Hjemsted: Slagelse
	Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Bestyrelse	Gitte Kokholm Sten Kokholm John Reimer Larsen
Direktion	Sten Kokholm
Revisor	Funder & Henriksen Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Norgesvej 2 4700 Næstved
Pengeinstitut	Spar Nord

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets aktiviteter er at drive dyrehospital.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Slagelse Dyrehospital A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten aflægges i danske kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 oprindeligt 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

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter følgende poster:

Omsætning:

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger:

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt kompensation i forbindelse med COVID19.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer:

Forbrug af varer og fremmed arbejde indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

Personaleomkostninger:

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

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg driftsmateriel og inventar samt indretning lejede lokaler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-15%
Indretning lejede lokaler	5 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 30.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

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

Skyldig skat og udskudt skat:

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2020 TIL 30. JUNI 2021**

Note		2020/21 Kr.	2019/20 Kr.
	BRUTTORESULTAT	4.908.594	4.397.057
1	Personaleomkostninger	3.205.114	3.301.980
	Andre driftsomkostninger	76.820	0
	Afskrivninger	409.084	382.895
	DRIFTSRESULTAT	1.217.576	712.182
	Finansielle indtægter	18.742	17.832
	Finansielle omkostninger	23.737	5.339
	RESULTAT FØR SKAT	1.212.581	724.675
	Skat af årets resultat	270.688	160.666
	ÅRETS RESULTAT	941.893	564.009
	RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	900.000	0
	Overført til næste år	41.893	564.009
	DISPONERET I ALT	941.893	564.009

BALANCE PR. 30. JUNI 2021

AKTIVER

Note	2020/21 Kr.	2019/20 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	540.652	638.298
Indretning lejede lokaler	543.941	697.869
Materielle anlægsaktiver	1.084.593	1.336.167
ANLÆGSAKTIVER	1.084.593	1.336.167
Varebeholdninger	460.700	518.839
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	187.966	181.992
Deposita	30.000	30.000
Andre tilgodehavender	98.184	90.351
Forudbetalte omkostninger	2.079	5.488
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	338.242	446.587
Udskudte skatteaktiver	179.564	159.060
Tilgodehavender	836.035	913.478
Likvide beholdninger	2.541.048	1.104.775
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.837.783	2.537.092
AKTIVER	4.922.376	3.873.259

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

Note	2020/21 Kr.	2019/20 Kr.
Selskabskapital	500.000	500.000
Frie reserver	1.573.481	1.531.588
Forslag til udbytte for regnskabsåret	900.000	0
EGENKAPITAL	<u>2.973.481</u>	<u>2.031.588</u>
Kreditinstitutter	29.953	24.370
Langfristede gældsforpligtelser	<u>29.953</u>	<u>24.370</u>
Kortfristet del af langfristede kreditinstitutter	0	72.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser	484.537	344.194
Anden gæld	1.143.213	1.231.225
Sambeskatningsbidrag	291.192	168.982
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.918.942</u>	<u>1.817.301</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.948.895</u>	<u>1.841.671</u>
PASSIVER	<u>4.922.376</u>	<u>3.873.259</u>
2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
3 Eventualforpligtelser		
4 Ejerforhold		

NOTER

Note	2020/21 Kr.	2019/20 Kr.
0 FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter fra tilknyttede selskaber	18.742	17.832
Indeholdt i finansielle indtægter	18.742	17.832
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Gager og lønninger	2.707.673	2.877.623
Pension	421.135	343.197
Andre omkostninger til social sikring	76.306	81.160
Personaleomkostninger i alt	3.205.114	3.301.980
Gennemsnitlig antal ansatte	8	8
2 PANTSSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:		
Selskabet har via bank stillet sikkerhed med pant i sikkerhedsdepoter tilhørende Sten Kokholm ApS. Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
3 EVENTUALFORPLIGTELSER:		
Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kilde-skatte på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Sten Kokholm ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Der er herudover igen eventualforpligtelser.		
4 EJERFORHOLD:		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 500.000: Sten Kokholm ApS, Rugvænget 12, 4200 Slagelse.		

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Sten Kokholm

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-598705618072

IP: 62.107.xxx.xxx

2021-11-04 16:55:01 UTC

NEM ID 

Sten Kokholm

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-598705618072

IP: 62.107.xxx.xxx

2021-11-04 16:55:01 UTC

NEM ID 

Sten Kokholm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-598705618072

IP: 62.107.xxx.xxx

2021-11-04 16:55:01 UTC

NEM ID 

Gitte Kokholm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-382912641561

IP: 62.107.xxx.xxx

2021-11-04 16:56:34 UTC

NEM ID 

John Reimer Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-445194350261

IP: 176.20.xxx.xxx

2021-11-05 05:07:30 UTC

NEM ID 

Søren Funder Andersen

Registreret revisor

På vegne af: Funder & Henriksen Revision

Serienummer: CVR:29628777-RID:1191827475835

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-11-05 06:45:52 UTC

NEM ID 

John Reimer Larsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-445194350261

IP: 195.242.xxx.xxx

2021-11-08 03:38:02 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1W51W-S3Y6Q-C270E-Y1F3U-TCEBQ-TGAC3

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>