

# **HVALSØ DYREKLINIK ApS**

Årsrapport

1. oktober 2013 - 30. september 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**22/02/2015**

---

**Susanne Lythans Holst**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HVALSØ DYREKLINIK ApS

Hovedgaden 25

4330 Hvalsø

Telefonnummer: 46407647

e-mailadresse: suholst@yahoo.dk

CVR-nr: 29008892

Regnskabsår: 01/10/2013 - 30/09/2014

**Revisor**

REVISIONSFIRMAET GYNTHNER LARSEN. NYK. SJ. ApS

Algade 44

Nykøbing Sj

DK Danmark

CVR-nr: 15546603

P-enhed: 1000942894

# Ledespåtegning

## Hovedaktivitet

Dyrlægeklinik.

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt. Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2013 – 30. september 2014. for Hvalsø Dyreklinik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, Finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetning indeholder en Retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogføringen er foretaget af Revisionsfirmaet Gynther Larsen ApS

Hvalsø, den 16/02/2015

## Direktion

Susanne Lythans Holst

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Godkendt på generalforsamlingen 22. februar 2015

Dirigent

Susanne Lythans Holst

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet driver en dyrlægepraksis.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i årets løb været en mindre nedgang i omsætningen.

Resultatet på -23.774 kr. anses for utilfredsstillende.

Balancen udviser en samlet aktivmasse på 274.872 kr. og en egenkapital på 97.782 kr.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2014.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og de danske regnskabsvejledninger.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning indregnes aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valuta differencer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes virksomhedens resultat efter skat. Skat af årets resultat samt regulering af udskudt skat indregnes i posten ”Skat af årets resultat”.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets reguleringer af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

## Balance

### Omsætningsaktiver

Kurs tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealisationsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Aktuel skatteforpligtigelse og - tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtigelse og – tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte a`conto skatter.

**Forslag til udbytte for regnskabsåret**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtigelse.

# Resultatopgørelse 1. okt 2013 - 30. sep 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>986.622</b>	<b>1.108.570</b>
Personaleomkostninger .....	1	-551.243	-631.180
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-23.400	-23.400
Andre driftsomkostninger .....	3	-429.929	-470.418
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-17.950</b>	<b>-16.428</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-5.826	-6.588
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-23.776</b>	<b>-23.016</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-23.776</b>	<b>-23.016</b>
Skat af årets resultat .....		0	-1.276
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-23.776</b>	<b>-24.292</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-23.776	-24.292
<b>I alt</b> .....		<b>-23.776</b>	<b>-24.292</b>

# Balance 30. september 2014

## Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		68.800	92.200
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>68.800</b>	<b>92.200</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>68.800</b>	<b>92.200</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		74.380	96.725
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>74.380</b>	<b>96.725</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		22.725	26.904
Andre tilgodehavender .....		103.967	103.967
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>126.692</b>	<b>130.871</b>
Likvide beholdninger .....		5.000	5.000
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>206.072</b>	<b>232.596</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>274.872</b>	<b>324.796</b>

# Balance 30. september 2014

## Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-27.218	-3.442
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>97.782</b>	<b>121.558</b>
Gæld til banker .....		22.237	81.115
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>22.237</b>	<b>81.115</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		160.878	133.615
Skyldig selskabsskat .....		-6.025	-11.492
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>154.853</b>	<b>122.123</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>177.090</b>	<b>203.238</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>274.872</b>	<b>324.796</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	<b>2013/14</b>	<b>2012/13</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	391.322,00	479.291
Personaleudgifter	3.022,00	1.714
Pensionsbidrag	145.243,00	137.922
Andre omkostninger til social sikring	11.656,00	12.253
	<b>551.243,00</b>	<b>631.180</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2013/14</b>	<b>2012/13</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Tab debitor	0,00	0,00
Ombygning lejede lokaler	0,00	0,00
Driftmaskiner og inventar	23.400,00	23.400,00
I alt	<b>23.400,00</b>	<b>23.400,00</b>

## 3. Andre driftsomkostninger

	<b>2013/12</b>	<b>2012/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Annoncer og reklamer	20.478,00	29.207
Bil drift	43.651,00	53.152
Kontorhold og EDB	52.378,00	52.919
Kursur og møder	0,00	0,00
Forsikringer	11.791,00	19.411
Revisor	18.790,00	20.768
Husleje, varme m.v	150.514,00	150.593
Vedligehold maskiner & inventar	10.227,00	40.756
Repræsentation	181,00	0,00
Småanskaffelse/leasing	121.919,00	103.612
I alt	<b>429.929,00</b>	<b>470.418</b>

#### 4. Øvrige finansielle omkostninger

	2013/12 kr.	2012/11 kr.
Renter	5.826,00	5.588
Låneomkostninger	0,00	1.000
<b>I alt</b>	<b>5.826,00</b>	<b>6.588</b>

#### 5. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Produktionsanlæg og maskiner kr.</b>
Kostpris primo	92.200,00
Tilgang	0,00
Afgang	0,00
Årets afskrivning	-23.400,00
<b>I alt</b>	<b>68.800,00</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>68.800,00</b>

#### 6. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	2014/13 kr.	2013/12 kr.
A-skat og moms	64.635,00	45.649
Leverandør gæld	82.164,00	65.813
Anden gæld	14.079,00	22.153
Selskabsskat	-6.025,00	-11.492
	<b>154.853,00</b>	<b>122.123</b>

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Hovedaktionæren har stillet sikkerhed for gælden til pengeinstitutter.