

HVALSØ DYREKLINIK ApS

Hovedgaden 25
4330 Hvalsø

Årsrapport
1. oktober 2014 - 30. september 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/02/2016

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

CVR-nr: 29008892

Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015

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 2014 – 30. september 2015. 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 20/01/2016

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 25. februar 2016

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 -19. 273 kr. anses for utilfredsstillende.

Balancen udviser en samlet aktivmasse på 289.780 kr. og en egenkapital på 78.509 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 2015.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 forpligtelser 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 nominal 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 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		1.126.558	986.622
Personaleomkostninger	1	-633.439	-551.243
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-46.301	-23.400
Andre driftsomkostninger	3	-460.102	-429.929
Resultat af ordinær primær drift		-13.284	-17.950
Øvrige finansielle omkostninger	4	-5.989	-5.826
Ordinært resultat før skat		-19.273	-23.776
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-19.273	-23.776
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-19.273	-23.776
I alt		-19.273	-23.776

Balance 30. september 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		115.000	68.800
Materielle anlægsaktiver i alt	5	115.000	68.800
Anlægsaktiver i alt		115.000	68.800
Fremstillede varer og handelsvarer		57.547	74.380
Varebeholdninger i alt		57.547	74.380
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.866	22.725
Andre tilgodehavender		80.192	103.967
Tilgodehavender i alt		113.058	126.692
Likvide beholdninger		4.175	5.000
Omsætningsaktiver i alt		174.780	206.072
Aktiver i alt		289.780	274.872

Balance 30. september 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-46.491	-27.218
Egenkapital i alt		78.509	97.782
Gæld til banker		60.758	22.237
Langfristede gældsforpligtelser i alt		60.758	22.237
Leverandører af varer og tjenesteydelser		152.841	160.878
Skyldig selskabsskat		-2.328	-6.025
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6	150.513	154.853
Gældsforpligtelser i alt		211.271	177.090
Passiver i alt		289.780	274.872

Noter

1. Personalemkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Lønninger	475.148,00	391.322
Personaleudgifter	699,00	3.022
Pensionsbidrag	146.062,00	145.243
Andre omkostninger til social sikring	11.530,00	11.656
	<u>633.439,00</u>	<u>551.243</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Tab debitor	0,00	0,00
Ombygning lejede lokaler	0,00	0,00
Driftmaskiner og inventar	46.301,00	23.400,00
I alt	<u>46.301,00</u>	<u>23.400,00</u>

3. Andre driftsomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Annoncer og reklamer	53.999,00	20.478
Bil drift	70.939,00	43.651
Kontorhold og EDB	41.160,00	52.378
Kursur og møder	0,00	0,00
Forsikringer	8.394,00	11.791
Revisor	13.910,00	18.790
Husleje, varme m.v	144.666,00	150.514
Vedligehold maskiner & inventar	8.752,00	10.227
Repræsentation	0,00	181
Småanskaffelse/leasing	118.282,00	121.919
I alt	<u>460.102,00</u>	<u>429.929</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Renter	4.395,00	5.826
Låneomkostninger	1.594,00	0
I alt	<u>5.989,00</u>	<u>5.826</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Inventar kr.
Kostpris primo	0,00	68.800,00
Tilgang	92.501,00	0,00
Afgang	0,00	0,00
Kostpris ultimo	<u>92.501,00</u>	<u>68.800,00</u>
Årets afskrivning	-32.501,00	-13.800,00
Tilbageførsel ved afgang	0,00	0,00
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-32.501,00</u>	<u>-13.800,00</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>60.000,00</u>	<u>55.000,00</u>

6. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
A-skat og moms	64.588,00	64.635
Leverandør gæld	87.083,00	82.164
Anden gæld	1.170,00	14.079
Selskabsskat	-2.328,00	-6.025
	<u>150.513,00</u>	<u>154.853</u>

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Hovedaktionæren har stillet sikkerhed for gælden til pengeinstitutter.