

Trehøje Velværecenter ApS

Østergade 48
7480 Vildbjerg

CVR-nr. 10 09 58 16

Årsrapport for 2017

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 16. maj 2018

Preben Lawaetz Steffensen
dirigent



Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8 |
| Balance 31. december | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Trehøje Velværecenter 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vildbjerg, den 15. maj 2018

Direktion

Preben Lawaetz Steffensen
direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Trehøje Velværecenter ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Trehøje Velværecenter ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vildbjerg, den 15. maj 2018

Damgaard & Enevoldsen
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 24 25 77 70

Sonja Pedersen
Registreret revisor
MNE-nr. mne1036



Selskabsoplysninger

Selskabet

Trehøje Velværecenter ApS
Østergade 48
7480 Vildbjerg

Telefon: 97 13 72 25

E-mail: tvc@post.tele.dk

CVR-nr.: 10 09 58 16

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 26. september 2002

Regnskabsår: 15. regnskabsår

Hjemsted: Herning

Direktion

Preben Lawaetz Steffensen, direktør

Revisor

Damgaard & Enevoldsen
Registreret Revisionsaktieselskab
Pugdølsvænget 2
7480 Vildbjerg



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive velværecentre



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trehøje Velværecenter ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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.

Nettoomsætning

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



Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler 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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indretning lejede lokaler 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.

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:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 10 år | 0 kr |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år | 0 kr |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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



Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengeinstitutter og kontanter.

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 gælds metode 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 nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|---|------|------------------|---------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.123.329 | 1.074 |
| Personaleomkostninger | 1 | -754.247 | -764 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 369.082 | 310 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -62.095 | -52 |
| Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer | | 306.987 | 258 |
| Resultat før finansielle poster | | 306.987 | 258 |
| Finansielle omkostninger | | -1.551 | -1 |
| Resultat før skat | | 305.436 | 257 |
| Skat af årets resultat | 2 | -68.070 | -57 |
| Årets resultat | | 237.366 | 200 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 105.800 | 103 |
| Overført resultat | | 131.566 | 97 |
| | | 237.366 | 200 |



Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|---|-------------|--------------------|----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 355.391 | 394 |
| Indretning af lejede lokaler | | 25.556 | 29 |
| Materielle anlægsaktiver | | 380.947 | 423 |
| Anlægsaktiver i alt | | 380.947 | 423 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 1.000 | 1 |
| Varebeholdninger | | 1.000 | 1 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 17.450 | 14 |
| Andre tilgodehavender | | 36.911 | 36 |
| Tilgodehavender | | 54.361 | 50 |
| Likvide beholdninger | | 392.129 | 193 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 447.490 | 244 |
| Aktiver i alt | | 828.437 | 667 |



Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|--|-------------|-----------------------|----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | | 332.809 | 202 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 105.800 | 103 |
| Egenkapital | 3 | <u>563.609</u> | <u>430</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 42.725 | 40 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>42.725</u> | <u>40</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 15.958 | 26 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 66.168 | 47 |
| Selskabsskat | | 64.198 | 46 |
| Anden gæld | | 53.043 | 63 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 1.172 | 0 |
| Deposita | | 21.564 | 15 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>222.103</u> | <u>197</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>222.103</u> | <u>197</u> |
| Passiver i alt | | <u>828.437</u> | <u>667</u> |
| Eventualposter m.v. | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |



Noter

| | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|--|-----------------------|----------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 475.390 | 559 |
| Pensioner | 90.679 | 90 |
| Andre omkostninger til social sikring | 22.431 | 25 |
| Andre personaleomkostninger | 165.747 | 90 |
| | <u>754.247</u> | <u>764</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>3</u> |

2 Skat af årets resultat

| | | |
|---------------------|----------------------|------------------|
| Årets aktuelle skat | 66.198 | 48 |
| Årets udskudte skat | 1.872 | 9 |
| | <u>68.070</u> | <u>57</u> |

3 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret | I alt |
|--|-------------------------|-----------------------|---|-----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017 | 125.000 | 201.243 | 130.400 | 456.643 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -130.400 | -130.400 |
| Årets resultat | 0 | 131.566 | 105.800 | 237.366 |
| Egenkapital 31. december 2017 | <u>125.000</u> | <u>332.809</u> | <u>105.800</u> | <u>563.609</u> |

4 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.



Noter

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.