

## Trehøje Velværecenter ApS

Østergade 48  
7480 Vildbjerg

CVR-nr. 10 09 58 16

## Årsrapport for 2019

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. august 2020

---

Preben Lawaetz Steffensen  
dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
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 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 12. august 2020

### **Direktion**

Preben Lawaetz Steffensen  
direktør



## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### ***Til kapitalejeren i Trehøje Velværecenter ApS***

Vi har opstillet årsrapporten for Trehøje Velværecenter ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

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

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 revisors Ethiske 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 12. august 2020

**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 2019

Stiftet: 26. september 2002

Regnskabsår: 17. 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 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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	5 - 10 år	0 kr.
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 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.

### **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 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 nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019 kr.	2018 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>997.665</b>	<b>878</b>
Personaleomkostninger	1	-718.822	-724
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>278.843</b>	<b>154</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-63.391	-62
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>215.452</b>	<b>92</b>
Finansielle omkostninger		-2.064	-4
<b>Resultat før skat</b>		<b>213.388</b>	<b>88</b>
Skat af årets resultat		-47.311	-20
<b>Årets resultat</b>		<b>166.077</b>	<b>68</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		110.600	108
Overført resultat		55.477	-40
		<b>166.077</b>	<b>68</b>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		279.988	296
Indretning af lejede lokaler		19.422	23
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>299.410</b>	<b>319</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>299.410</b>	<b>319</b>
Råvarer og hjælpematerialer		1.000	1
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.000</b>	<b>1</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		600	18
Andre tilgodehavender		29.843	35
Periodeafgrænsningsposter		10.945	14
<b>Tilgodehavender</b>		<b>41.388</b>	<b>67</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>445.399</b>	<b>346</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>487.787</b>	<b>414</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>787.197</b>	<b>733</b>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		347.865	293
Foreslået udbytte for regnskabsåret		110.600	108
<b>Egenkapital</b>	<b>2</b>	<b><u>583.465</u></b>	<b><u>526</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		42.862	45
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>42.862</u></b>	<b><u>45</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.241	19
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		59.870	86
Selskabsskat		27.214	8
Anden gæld		39.013	34
Deposita		14.532	15
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>160.870</u></b>	<b><u>162</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>160.870</u></b>	<b><u>162</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>787.197</u></b>	<b><u>733</u></b>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		



## Noter

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	443.199	537
Pensioner	139.362	77
Andre omkostninger til social sikring	22.294	27
Andre personaleomkostninger	<u>113.967</u>	<u>83</u>
	<b><u>718.822</u></b>	<b><u>724</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

## 2 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	292.388	108.000	525.388
Betalt ordinært udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>55.477</u>	<u>110.600</u>	<u>166.077</u>
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>347.865</u></b>	<b><u>110.600</u></b>	<b><u>583.465</u></b>

## 3 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.