

Welldana A/S

Randersvej 6, 6700 Esbjerg

CVR-nr. 18 93 71 90



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 17. marts 2016

Som dirigent:



.....
Kim Madsen



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Welldana 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 pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 17. marts 2016

Direktion:



Kim Madsen

Bestyrelse:



Søren Hygom
formand



Kim Madsen



Bo Pedersen



Maja Gro Lilsig

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Welldana A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Welldana A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 17. marts 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



John Lesbo
statsaut. revisor



Birgitte Nygaard Jørgensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Welldana A/S
Adresse, postnr., by	Randersvej 6, 6700 Esbjerg
CVR-nr.	18 93 71 90
Stiftet	1. november 1995
Hjemstedskommune	Esbjerg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Hygom, formand Kim Madsen Bo Pedersen Maja Gro Lilsig
Direktion	Kim Madsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at forestå driften af selskabets aktiviteter, derunder køb, markedsføring og salg af komponenter til spa, pool, sauna samt velfærdsteknologiske produkter inden for sundhed og omsorg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 636.738 kr. mod 1.377.674 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 7.498.327 kr.

Ledelsen anser årets resultat for nogenlunde tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at der opnås et tilfredsstillende resultat i 2016.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Bruttofortjeneste	6.105.360	6.617.390
2	Personaleomkostninger	-5.220.499	-4.639.034
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>-135.916</u>	<u>-83.706</u>
	Resultat af primær drift	748.945	1.894.650
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	207.089	167.594
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-9.964	-40.000
3	Finansielle indtægter	88.501	77.140
4	Finansielle omkostninger	<u>-268.331</u>	<u>-314.396</u>
	Resultat før skat	766.240	1.784.988
5	Skat af årets resultat	<u>-129.502</u>	<u>-407.314</u>
	Årets resultat	<u><u>636.738</u></u>	<u><u>1.377.674</u></u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	600.000	1.000.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	-49.875	594
	Overført resultat	<u>86.613</u>	<u>377.080</u>
		<u><u>636.738</u></u>	<u><u>1.377.674</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	229.125	0
	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>141.825</u>
		<u>229.125</u>	<u>141.825</u>
7	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>133.299</u>	<u>213.915</u>
		<u>133.299</u>	<u>213.915</u>
8	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.582.766	4.542.677
	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>101.686</u>	<u>110.000</u>
		<u>4.684.452</u>	<u>4.652.677</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.046.876</u>	<u>5.008.417</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	7.828.552	7.727.527
	Forudbetalinger for varer	<u>809.474</u>	<u>1.294.892</u>
		<u>8.638.026</u>	<u>9.022.419</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.316.605	2.394.894
	Udskudte skatteaktiver	0	95.000
	Tilgodehavende selskabsskat	158.872	0
	Andre tilgodehavender	1.119	53.264
	Periodeafgrænsningsposter	<u>292.254</u>	<u>322.614</u>
		<u>3.768.850</u>	<u>2.865.772</u>
	Likvide beholdninger	<u>49.835</u>	<u>2.481.384</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.456.711</u>	<u>14.369.575</u>
	AKTIVER I ALT	<u>17.503.587</u>	<u>19.377.992</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
9	Selskabskapital	3.500.000	3.500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	2.706.273	2.756.148
	Overført resultat	692.054	652.160
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>600.000</u>	<u>1.000.000</u>
	Egenkapital i alt	<u>7.498.327</u>	<u>7.908.308</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	<u>19.500</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>19.500</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser		
10	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til associerede virksomheder	<u>4.000.000</u>	<u>4.000.000</u>
		<u>4.000.000</u>	<u>4.000.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	1.000.000
	Gæld til banker	163.589	6.754
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	174.960	133.205
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.064.699	2.535.361
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.849.994	2.029.576
	Anden gæld	<u>1.732.518</u>	<u>1.764.788</u>
		<u>5.985.760</u>	<u>7.469.684</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>9.985.760</u>	<u>11.469.684</u>
	PASSIVER I ALT	<u>17.503.587</u>	<u>19.377.992</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Sikkerhedsstillelser
- 12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 13 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	3.500.000	2.756.148	652.160	1.000.000	7.908.308
Årets resultat	0	-49.875	86.613	600.000	636.738
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	0	-60.896	0	-60.896
Skat af egenkapitalbevægelser	0	0	14.177	0	14.177
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Egenkapital 31. december 2015	<u>3.500.000</u>	<u>2.706.273</u>	<u>692.054</u>	<u>600.000</u>	<u>7.498.327</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Welldana A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver eller forpligtelser, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen. Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet på egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter, provisioner, fragt og rabatter i forbindelse med salget.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Færdige udviklingsprojekter 3 år

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter ved realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver omfatter udviklingsprojekter og andre erhvervede lignende immaterielle rettigheder.

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle- og materielle anlægsaktiver, samt kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder 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 af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, ud fra en individuel vurdering af tabsrisiko.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke skattemæssigt afskrivningsberettiget kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Leasingforpligtelser

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.797.307	4.253.043
Pensioner	360.700	324.102
Andre omkostninger til social sikring	62.492	61.889
	<u>5.220.499</u>	<u>4.639.034</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	1.650	0
Andre finansielle indtægter	86.851	77.140
	<u>88.501</u>	<u>77.140</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	90.721	109.949
Andre finansielle omkostninger	177.610	204.447
	<u>268.331</u>	<u>314.396</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	15.002	-53.686
Årets regulering af udskudt skat	114.500	459.000
Ændring af skatteprocent	0	2.000
	<u>129.502</u>	<u>407.314</u>

Herudover udgør skat af egenkapitalposter -14.177 kr. (2014: 12.000 kr.).

6 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. januar 2015	0	141.825	141.825
Tilgang i årets løb	142.600	0	142.600
Overførsler fra andre poster	141.825	-141.825	0
Kostpris 31. december 2015	<u>284.425</u>	<u>0</u>	<u>284.425</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	0	0	0
Årets afskrivninger	55.300	0	55.300
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>55.300</u>	<u>0</u>	<u>55.300</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>229.125</u>	<u>0</u>	<u>229.125</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	2.439.508
Afgang i årets løb	<u>-1.187.226</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.252.282</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	2.225.593
Årets afskrivninger	80.616
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.187.226</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.118.983</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>133.299</u></u>

8 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>	<u>Tilgodehaven- der hos associerede virksomheder</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2015	625.000	40.000	110.000	775.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.650</u>	<u>1.650</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>625.000</u>	<u>40.000</u>	<u>111.650</u>	<u>776.650</u>
Værdireguleringer				
1. januar 2015	3.917.677	-40.000	0	3.877.677
Udloddet udbytte	-167.000	0	0	-167.000
Andel af årets resultat	207.089	-9.964	0	197.125
Overførsel	<u>0</u>	<u>9.964</u>	<u>-9.964</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer				
31. december 2015	<u>3.957.766</u>	<u>-40.000</u>	<u>-9.964</u>	<u>3.907.802</u>
Regnskabsmæssig værdi				
31. december 2015	<u><u>4.582.766</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>101.686</u></u>	<u><u>4.684.452</u></u>

	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Dattervirksomheder			
IME A/S	Aktieselskab	Esbjerg	100,00 %
Associerede virksomheder			
Alcyon ApS	Anparts- selskab	Kolding	50,00 %

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Selskabskapital

Aktiekapitalen er fordelt i aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	2015	2014	2013	2012	2011
Saldo primo	3.500.000	3.500.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Kapitalnedsættelse	0	0	-500.000	0	0
	<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>	<u>3.500.000</u>	<u>4.000.000</u>	<u>4.000.000</u>

10 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 senere end 5 år fra balancedagen.

11 Sikkerhedsstillelser

Skadeløsbrev vedrørende pant i selskabets driftsmidler samt indretning i de lejede lokaler på nom. kr. 6.000.000 er i selskabets besiddelse.

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskabet IME A/S. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter og selskabsskatter indenfor sambeskatningskredsen.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler med tilknyttet virksomhed. Den årlige udgift udgør kr. 789.000. Kontrakten kan opsiges med 12 måneders varsel.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

- Restløbetid i 9 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på kr. 8.000, i alt kr. 72.000.
- Restløbetid i 11 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på kr. 2.000, i alt kr. 22.000.
- Restløbetid i 36 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på kr. 4.000, i alt kr. 144.000.
- Restløbetid i 48 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på kr. 4.000, i alt kr. 192.000.

Afledte finansielle instrumenter

Selskabet har indgået valutaterminskontrakter til sikring af fremtidig køb og salg. I forhold til valutakurser på balancedagen har aftalerne en negativ værdi efter skat på 7 tkr. (2014: +40 tkr.). Den negative værdi er indregnet i egenkapitalen.

13 Nærtstående parter

Welldana A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
S.H.H. Esbjerg A/S	Måde Engvej 7, 6700 Esbjerg
PKM Holding ApS	Vinkelvej 30, 6823 Ansager
GP2008Holding ApS	Hyldevænget 11, 6870 Ølgod