

*Well-Care Aps
Mette Friis Have 28
3400 Hillerød*

CVR-nr: 29 31 22 81

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 til 30. juni 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7. November 2016

Dirigent
Bjarne Grønberg

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
-------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

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

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance.....	10
--------------	----

Noter.....	12
------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 6. November 2016

Direktion

Bjarne Grønberg

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Hillerød, den 7. November 2016

Dirigent

Bjarne Grønberg

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Well-Care Aps
Mette Friis Have 28
3400 Hillerød

CVR-nr.: 29 31 22 81
Stiftet: 1. januar 2007
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Ejerforhold

Bjarne Grønberg, ,

Hovedaktivitet

Well-nes massagevirksomhed til private og virksomheder

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
7. November 2016 kl.15.00
på selskabets adresse.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af well-nes og helbredende massage til virksomheder og private.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret af nogen art.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling af nogen art i regnskabsåret.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet forventer at den positive udvikling fortsætter fremadrettet, der mangler fortsat lidt i at selskabskapitalen er intakt, men det forventes at ske ved hjælp af fremtidig indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det forventes at selskabets udvikling vil fortsætte som indeværende år fremadrettet.

GENERELT

Årsregnskabet for Well-Care Aps for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke væsentlig usikkerhed om selskabets fortsatte drift på trods af kapitalkravene ikke er opfyldt, vil selskabet være i stand til at fortsætte driften også det kommende år, da selskabets indtjening er af en sådan størrelse at det både kan betale forfaldne beløb til tiden, samt en mindre konsolidering i løbet af året. Og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver afskrives efter det driftsøkonomiske princip over aktivets forventede levetid, ifølge nedenstående.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmaterialer og inventar m.v.	4 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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.

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 med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	379.904	389.987
6 Personaleomkostninger	268.084-	268.051-
DRIFTSRESULTAT	111.820	121.936
Andre finansielle omkostninger	750-	806-
RESULTAT FØR SKAT	111.070	121.130
ÅRETS RESULTAT	111.070	121.130
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	111.070	121.130
DISPONERET I ALT	111.070	121.130

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015
ANLÆGSAKTIVER	0	0
7 Likvide beholdninger	198.137	75.587
OMSÆTNINGSAKTIVER	198.137	75.587
AKTIVER	198.137	75.587

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	38.265-	149.334-
8 EGENKAPITAL	86.735	24.334-
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	2-
10 Anden gæld	52.791	48.629
11 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	58.611	51.294
Kortfristede gældsforpligtelser	111.402	99.921
GÆLDSFORPLIGTELSE	111.402	99.921
 PASSIVER	198.137	75.587
12 Tilbagetrædelseserklæring		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Nærtstående parter		
15 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er ikke væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, se under regnskabspraksis generelt.		
2 Usikkerhed ved indregning og måling		
Der er ikke nogen usikkerhed ved indregning og måling i regnskabet		
3 Usædvanlige forhold		
Der har ikke og er ikke nogen usædvanlige forhold af nogen art hverken før eller efter regnskabsafslutningen.		
4 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag		
Der har ikke været betydningsfulde hændelser efter statutidspunktet, som kan påvirke regnskabet af nogle art.		
5 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet er forebyggende og helbredende massage for private og virksomheder.		
6 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger	264.000	264.000
Andre omkostninger til social sikring	4.084	4.051
Personaleomkostninger i alt	268.084	268.051
	2016	2015
7 Likvide beholdninger		
Kasse	1.204	1.322
Pengeinstitutter.....	196.933	74.265
Likvide beholdninger i alt.....	198.137	75.587

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
8 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	149.335-	111.070	38.265-
	<u>24.335-</u>	<u>111.070</u>	<u>86.735</u>
		2016	2015
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Leverandører af varer		0	2-
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....		<u>0</u>	<u>2-</u>
10 Anden gæld			
Moms og afgifter.....		42.209	37.782
Skyldig A-skat.....		7.335	7.642
Skyldig ATP.....		852	810
Skyldigt AM-bidrag		2.395	2.395
Anden gæld i alt.....		<u>52.791</u>	<u>48.629</u>
11 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse			
Gæld, hovedaktionær/anpartshaver		58.611	51.294
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....		<u>58.611</u>	<u>51.294</u>
12 Tilbagebetalingserklæring			
Såfremt selskabet kommer i en situation hvor det vil være nødvendigt, er hovedanpartshaver villig til at foretage en tilbagebetalingserklæring over for eventuelle kreditorer.			
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Der er ikke pantsætninger og sikkerhedsstillelser af nogen art.			

2016

2015

14 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Bjarne Grønberg ejer anpartskapitalen 100%

15 Ejerforhold

Hoved-og eneanpartshaver: Bjarne Grønberg, Mette Friis Have 28, 3400 Hillerød