

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

*CVR-nr: 29 31 22 81*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2017 til 30. juni 2018*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5. December 2018

---

Dirigent  
Bjarne Grønberg

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
-------------------------	---

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	4
---------------------------	---

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

**Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 30. November 2018

Bjarne Grønberg  
Direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Hillerød, den 5. December 2018

Bjarne Grønberg  
dirigent

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 Grønborg, ,

**Hovedaktivitet**

Well-nes massagevirksomhed til private og virksomheder

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
5. December 2018 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**

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold har forløbet som forventet.

**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 2017/18 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 - bruttfortjeneste.

### **Bruttfortjeneste**

Bruttfortjenesten 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.

#### **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.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>232.741</b>	<b>279.824</b>
6 Personaleomkostninger .....	273.513-	332.920-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>40.772-</b>	<b>53.096-</b>
7 Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	0	246
8 Andre finansielle indtægter .....	0	246
Andre finansielle omkostninger .....	1.006-	1.500-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>41.778-</b>	<b>54.104-</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>41.778-</b>	<b>54.104-</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	41.778-	54.104-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>41.778-</b>	<b>54.104-</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
AKTIVER

	2018	2017
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9 Likvide beholdninger</b> .....	<b>208.855</b>	<b>224.137</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>208.855</b>	<b>224.137</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>208.855</b>	<b>224.137</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat .....	134.146-	92.368-
<b>10 EGENKAPITAL .....</b>	<b>9.146-</b>	<b>32.632</b>
11 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	0	1-
12 Anden gæld .....	58.847	57.967
13 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	159.154	133.539
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>218.001</b>	<b>191.505</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>218.001</b>	<b>191.505</b>
 <b>PASSIVER .....</b>	<b>208.855</b>	<b>224.137</b>
14 Tilbagetrædelseserklæring		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16 Nærtstående parter		
17 Ejerforhold		

## NOTER

	2017/18	2016/17
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
Der er ikke væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, se under regnskabspraksis generelt.		
<b>2 Usikkerhed ved indregning og måling</b>		
Der er ikke nogen usikkerhed ved indregning og måling i regnskabet		
<b>3 Usædvanlige forhold</b>		
Der har ikke og er ikke nogen usædvanlige forhold af nogen art hverken før eller efter regnskabsafslutningen.		
<b>4 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag</b>		
Der har ikke været betydningsfulde hændelser efter statutidspunktet, som kan påvirke regnskabet af nogle art.		
<b>5 Selskabets hovedaktivitet</b>		
Selskabets hovedaktivitet er forebyggende og helbredende massage for private og virksomheder.		
<b>6 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger .....	270.303	329.252
Andre omkostninger til social sikring .....	3.210	3.668
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>273.513</b>	<b>332.920</b>
<b>7 Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver</b>		
Renter, pengeinstitutter, anlægsaktiver .....	0	246
<b>Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>246</b>
<b>8 Andre finansielle indtægter</b>		
Renter Nordea driftskonto .....	0	246
<b>Andre finansielle indtægter i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>246</b>

## NOTER

		2018	2017
<b>9 Likvide beholdninger</b>			
Kasse .....		1.204	1.204
Pengeinstitutter.....		207.651	222.933
<b>Likvide beholdninger i alt.....</b>		<b>208.855</b>	<b>224.137</b>
		Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>10 Egenkapital</b>	Primo		
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	92.368-	41.778-	134.146-
	<b>32.632</b>	<b>41.778-</b>	<b>9.146-</b>
Aktiekapitalen er fordelt således:			
125 anparter a kr. 1.000,00.....			125.000
			<b>125.000</b>
		2018	2017
<b>11 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>			
Leverandører af varer .....		0	1-
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>		<b>0</b>	<b>1-</b>
<b>12 Anden gæld</b>			
Moms og afgifter.....		51.363	46.912
Skyldig A-skat.....		4.880	7.808
Skyldig ATP.....		852	852
Skyldigt AM-bidrag .....		1.752	2.395
<b>Anden gæld i alt.....</b>		<b>58.847</b>	<b>57.967</b>

## NOTER

	2018	2017
<b>13 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Gæld, hovedaktionær/anpartshaver .....	159.154	133.539
	<u>159.154</u>	<u>133.539</u>
<b>Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt .....</b>	<b><u>159.154</u></b>	<b><u>133.539</u></b>

**14 Tilbagetrædelseserklæring**

Såfremt selskabet kommer i en situation hvor det vil være nødvendigt, er hovedanpartshaver villig til at foretage en tilbagetrædelseserklæring over for eventuelle kreditorer.

**15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ikke pantsætninger og sikkerhedsstillelser af nogen art.

**16 Nærtstående parter**

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

Bjarne Grønborg ejer anpartskapitalen 100%

**17 Ejerforhold**

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