

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

CVR-nr: 29 31 22 81

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 til 30. juni 2020*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23. November 2020

Dirigent
Bjarne Grønberg

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|----------------------|---|
| Ledespåtegning | 3 |
|----------------------|---|

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 4 |
|---------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

| | |
|--------------------------------|---|
| 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 20. November 2020

Bjarne Grønberg

Generalforsamlingen har besluttet at selskabet overholder lovgivningen for fravalg af revision, hvorfor dette er besluttet.

Hillerød, den 23. November 2020

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 Grønberg, Mette Friis Have 28, 3400 Hillerød

Hovedaktivitet

Well-nes massagevirksomhed til private og virksomheder

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
23. November 2020 kl. 13.00
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.

Årsregnskabet for Well-Care Aps for 2019/20 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.

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 posterings 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 acontoskatte.

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 2019 - 30. JUNI 2020

| | 2019/20 | 2018/19 |
|---|----------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 416.664 | 340.179 |
| 6 Personaleomkostninger | 269.472- | 328.121- |
| 7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | 134.231- | 134.231- |
| DRIFTSRESULTAT | 12.961 | 122.173- |
| Andre finansielle omkostninger | 2.945- | 569- |
| RESULTAT FØR SKAT | 10.016 | 122.742- |
| ÅRETS RESULTAT | 10.016 | 122.742- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 10.016 | 122.742- |
| DISPONERET I ALT | 10.016 | 122.742- |

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| 8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 268.465 | 402.696 |
| Materielle anlægsaktiver | 268.465 | 402.696 |
| 9 ANLÆGSAKTIVER | 268.465 | 402.696 |
| | | |
| 10 Likvide beholdninger | 60.247 | 56.126 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | 60.247 | 56.126 |
| | | |
| AKTIVER | 328.712 | 458.822 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

| | 2020 | 2019 |
|---|-----------------|-----------------|
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 246.873- | 256.889- |
| 11 EGENKAPITAL | 121.873- | 131.889- |
| 12 Kreditinstitutter | 267.317 | 349.726 |
| 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser | 0 | 0 |
| 14 Anden gæld | 52.086 | 59.515 |
| Gæld vedrørende ophørende aktiviteter | 131.182 | 181.470 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 450.585 | 590.711 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 450.585 | 590.711 |
| PASSIVER | 328.712 | 458.822 |
| 15 Tilbagetrædelseserklæring | | |
| 16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 17 Nærtstående parter | | |
| 18 Ejerforhold | | |

NOTER

| | 2019/20 | 2018/19 |
|---|----------------|----------------|
| 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 | 263.430 | 324.060 |
| Andre omkostninger til social sikring | 6.042 | 4.061 |
| Personaleomkostninger i alt | 269.472 | 328.121 |
| 7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Vareauto | 134.231 | 134.231 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt | 134.231 | 134.231 |

NOTER

| | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | |
|-----------|--|---|--|
| 8 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Materielle anlægsaktiver i alt..... | | <u><u>0</u></u> |
| 9 | ANLÆGSAKTIVER | 2020 | 2019 |
| 10 | Likvide beholdninger | | |
| | Kasse | 204 | 204 |
| | Pengeinstitutter..... | 60.043 | 55.922 |
| | Likvide beholdninger i alt..... | <u><u>60.247</u></u> | <u><u>56.126</u></u> |
| 11 | Egenkapital | Primo | Forslag til resultatdisponering Ultimo |
| | Virksomhedskapital..... | 125.000 | 0 |
| | Overført resultat | 256.889- | 10.016 |
| | | <u><u>131.889-</u></u> | <u><u>10.016</u></u> |
| | Aktiekapitalen er fordelt således: | | |
| | 125 anparter a kr. 1.000,00..... | | 125.000 |
| | | | <u><u>125.000</u></u> |

NOTER

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| 12 Kreditinstitutter | | |
| Nordea Finans skoda | 267.317 | 349.726 |
| | <u>267.317</u> | <u>349.726</u> |
| Kreditinstitutter i alt | | |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser | | |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 14 Anden gæld | | |
| Moms og afgifter | 40.388 | 47.733 |
| Skyldig A-skat | 8.278 | 8.362 |
| Skyldig ATP | 852 | 852 |
| Skyldigt AM-bidrag | 2.568 | 2.568 |
| | <u>52.086</u> | <u>59.515</u> |
| Anden gæld i alt | | |

15 Tilbagetrædelseserklæring

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

16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke pantsætninger ud over ejerpantebrev som sikkerhed for autolån.

17 Nærtstående parter

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

Bjarne Grønborg ejer anpartskapitalen 100%

18 Ejerforhold

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