

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

CVR-nummer: 29 31 22 81

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2023 til 30. juni 2024*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1. November 2024

Dirigent
Bjarne Grønberg

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

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

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Well-Care Aps.

Hillerød, den 1. November 2024

Bjarne Grønberg

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

Hillerød, den 1. November 2024

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

Direktion

Bjarne Grønberg

Ejerforhold

Bjarne Grønberg, Mette Friis Have 28, 3400 Hillerød

Hovedaktivitet

Wellnes massagevirksomhed til private og virksomheder

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
1. November 2024 kl.11.00
på selskabets adresse.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af wellnes 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 2023/24 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

Årsregnskabet 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>Brugtid</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 2023 - 30. JUNI 2024

	2023/24	2022/23
BRUTTOFORTJENESTE	302.960	348.516
6 Personaleomkostninger	271.063-	271.059-
DRIFTSRESULTAT	31.897	77.457
Andre finansielle omkostninger	4.015-	4.179-
RESULTAT FØR SKAT	27.882	73.278
ÅRETS RESULTAT	27.882	73.278
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	27.882	73.278
DISPONERET I ALT	27.882	73.278

BALANCE PR. 30. JUNI 2024
AKTIVER

	2024	2023
7 ANLÆGSAKTIVER	0	0
8 Likvide beholdninger	97.826	138.308
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	97.826	138.308
AKTIVER.....	97.826	138.308

BALANCE PR. 30. JUNI 2024
PASSIVER

	2024	2023
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	301.030-	328.912-
9 EGENKAPITAL	176.030-	203.912-
10 Kreditinstitutter	34.600	92.148
11 Anden gæld	68.407	72.094
Gæld vedrørende ophørende aktiviteter	170.849	177.978
Kortfristede gældsforpligtelser	273.856	342.220
GÆLDSFORPLIGTELSE	273.856	342.220
 PASSIVER	 97.826	 138.308
12 Tilbagetrædelseserklæring		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Nærtstående parter		
15 Ejerforhold		

NOTER

	2023/24	2022/23
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 været 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	263.406	263.430
Andre omkostninger til social sikring	7.657	7.629
Personaleomkostninger i alt	271.063	271.059
	2024	2023
7 ANLÆGSAKTIVER		
8 Likvide beholdninger		
Pengeinstitutter.....	97.826	138.308
Likvide beholdninger i alt.....	97.826	138.308

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
9 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	328.912-	27.882	301.030-
	<u>203.912-</u>	<u>27.882</u>	<u>176.030-</u>

Aktiekapitalen er fordelt således:

125 anparter a kr. 1.000,00.....	125.000
	<u>125.000</u>

	2024	2023
10 Kreditinstitutter		
Nordea Finans skoda.....	34.600	92.148
Kreditinstitutter i alt.....	<u>34.600</u>	<u>92.148</u>
11 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	56.803	60.865
Skyldig A-skat.....	8.241	7.925
Skyldig ATP.....	891	852
Skyldigt AM-bidrag	2.472	2.452
Anden gæld i alt.....	<u>68.407</u>	<u>72.094</u>

12 Tilbagetrædelseserklæring

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

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

2024

2023

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