

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

CVR-nummer: 29 31 22 81

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2022 til 30. juni 2023*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. September 2023

Dirigent
Bjarne Grønberg

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

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

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

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

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

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

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Well-Care Aps.

Hillerød, den 29. September 2023

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 29. September 2023

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
29. September 2023 kl.14.00
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 2022/23 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>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 2022 - 30. JUNI 2023

	2022/23	2021/22
BRUTTOFORTJENESTE	348.516	383.245
6 Personaleomkostninger	271.059-	269.402-
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	134.234-
DRIFTSRESULTAT	77.457	20.391-
Andre finansielle omkostninger	4.179-	2.723-
RESULTAT FØR SKAT	73.278	23.114-
ÅRETS RESULTAT	73.278	23.114-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	73.278	23.114-
DISPONERET I ALT	73.278	23.114-

BALANCE PR. 30. JUNI 2023
AKTIVER

	2023	2022
8 ANLÆGSAKTIVER	0	0
9 Likvide beholdninger	138.308	124.040
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	138.308	124.040
AKTIVER.....	138.308	124.040

BALANCE PR. 30. JUNI 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	328.912-	402.190-
10 EGENKAPITAL	203.912-	277.190-
11 Kreditinstitutter	92.148	149.801
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	1
13 Anden gæld	72.094	65.451
Gæld vedrørende ophørende aktiviteter	177.978	185.977
Kortfristede gældsforpligtelser	342.220	401.230
GÆLDSFORPLIGTELSE	342.220	401.230
PASSIVER	138.308	124.040
14 Tilbagetrædelseserklæring		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16 Nærtstående parter		
17 Ejerforhold		

NOTER

	2022/23	2021/22
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	263.430	262.860
Andre omkostninger til social sikring	7.629	6.542
Personaleomkostninger i alt	271.059	269.402
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Vareauto	0	134.234
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	0	134.234
8 ANLÆGSAKTIVER	2023	2022

NOTER

		2023	2022
9 Likvide beholdninger			
Pengeinstitutter.....		138.308	124.040
Likvide beholdninger i alt.....		138.308	124.040
		Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
10 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	402.190-	73.278	328.912-
	277.190-	73.278	203.912-
Aktiekapitalen er fordelt således:			
125 anparter a kr. 1.000,00.....			125.000
			125.000
		2023	2022
11 Kreditinstitutter			
Nordea Finans skoda.....		92.148	149.801
Kreditinstitutter i alt.....		92.148	149.801
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Leverandører af varer.....		0	1
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....		0	1

NOTER

	2023	2022
13 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	60.865	54.581
Skyldig A-skat.....	7.925	7.581
Skyldig ATP.....	852	852
Skyldigt AM-bidrag	2.452	2.437
	<hr/>	<hr/>
Anden gæld i alt.....	72.094	65.451
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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 ud over ejerpantebrev som sikkerhed for autolån.

16 Nærtstående parter

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

Bjarne Grønberg ejer anpartskapitalen 100%

17 Ejerforhold

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