

BODYMINDCOMPANY ApS

Danstrupvej 25, st
3480 Fredensborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Camilla Juel Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BODYMINDCOMPANY ApS
Danstrupvej 25, st
3480 Fredensborg

Telefonnummer: 48488840
Fax: 48488851
CVR-nr: 29317453
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for BodyMindCompany ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Bestyrelse og direktion skal erklære, at selskabet har opfyldt betingelserne for at årsrapporten ikke skal revideres.

Fredensborg, den 31/05/2017

Direktion

Camilla Juel Madsen

Bestyrelse

Claus Juel Madsen

Camilla Juel Madsen

Christian Nejstgaard

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af massagebrikse og lignende samt udstyr til Spa-miljøer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I overensstemmelse med direktionens forventning viste 2016 et resultat mindst på samme niveau med året før.

Driften for 2016 udviser et overskud på 161.046 kr. (2015: 127.696 kr.), hvilket ledelsen under de givne omstændigheder finder tilfredsstillende.

Direktionen forventer at 2017 vil udvise et resultat på samme niveau.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32, foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug, provisionsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen omfatter salg af varer, der indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske selskaber.

BOMICO Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udsudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udsudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		889.374	776.142
Personaleomkostninger	1	-588.819	-515.577
Resultat af ordinær primær drift		300.555	260.565
Andre finansielle indtægter		5.625	19.812
Øvrige finansielle omkostninger		-145.134	-152.681
Ordinært resultat før skat		161.046	127.696
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		161.046	127.696
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		161.046	127.696
I alt		161.046	127.696

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		115.647	20.647
Deposita		45.100	27.600
Finansielle anlægsaktiver i alt		160.747	48.247
Anlægsaktiver i alt		160.747	48.247
Fremstillede varer og handelsvarer		724.473	757.345
Varebeholdninger i alt		724.473	757.345
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		215.254	232.552
Periodeafgrænsningsposter		26.044	0
Tilgodehavender i alt		241.298	232.552
Likvide beholdninger		12.820	8.620
Omsætningsaktiver i alt		978.591	998.517
Aktiver i alt		1.139.338	1.046.764

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		416.667	416.667
Overkurs ved emission		58.333	58.333
Overført resultat		-1.057.912	-1.218.958
Egenkapital i alt		-582.912	-743.958
Gæld til banker		455.957	926.095
Leverandører af varer og tjenesteydelser		552.836	323.134
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		688.457	504.787
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		25.000	36.706
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.722.250	1.790.722
Gældsforpligtelser i alt		1.722.250	1.790.722
Passiver i alt		1.139.338	1.046.764

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	529.079	456.370
Andre omkostninger til social sikring	11.461	10.153
Andre personaleomkostninger	48.279	49.054
	588.819	515.577

Der har i året været 2 gennemsnitlige fuldtidsansatte.

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
	0	0

Selskabet har et skatteaktiv, som ikke er indregnet i balancen.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med moderselskabet i sambeskatningen for selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld på 456 tkr. har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 600 tkr. med sikkerhed i selskabets goodwill, materielle anlægsaktiver, tilgodehavender fra salg og varebeholdninger med en samlet bogført værdi på 940 tkr.