


Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Happy Wellness ApS

Lucernevej 52, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 59 00 74

Årsrapport for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ²⁴ / 2 2018


Dirigent
Lars Weidick

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i sundhedsbehandlinger, massage samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Årsrapporten for 2016/17 udviser et resultat på kr. -46.776 og en egenkapital på kr. -113.408.

Selskabet har opstartet nye aktiviteter i 2015/16, hvorved selskabet egenkapital forventes reetableret indenfor de kommende år. Der henvises til note 7 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017 for Happy Wellness ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Rødovre, den 20. februar 2018

Direktion

Monthira Weidick

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Happy Wellness ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Happy Wellness ApS for regnskabsåret 1/10 2016 - 30/9 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 20. februar 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Dillen Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-59.969	-132.941
	Værdiregulering ejendomme	0	6.123
		<u>-59.969</u>	<u>-126.818</u>
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat før afskrivninger	<u>-59.969</u>	<u>-126.818</u>
2	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>-59.969</u>	<u>-126.818</u>
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	0	-3.938
	Renteudgifter, koncern	0	0
	Resultat før skat	<u>-59.969</u>	<u>-130.756</u>
3	Beregnede skatter	13.193	28.767
	Årets resultat	<u>-46.776</u>	<u>-101.989</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-46.776	-101.989
	Udbytte	0	0
		<u>-46.776</u>	<u>-101.989</u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Debitorer	142.932	314.993
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	46.297	24.358
	Mellemregning med moderselskab	45.173	20.815
3	Udskudt skatteaktiv	<u>1.124</u>	<u>34.228</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>235.526</u>	<u>394.394</u>
	Likvide beholdninger	<u>39.526</u>	<u>68</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>39.526</u>	<u>68</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>275.052</u>	<u>394.462</u>
	Aktiver i alt	<u><u>275.052</u></u>	<u><u>394.462</u></u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-238.408	-191.632
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>-113.408</u>	<u>-66.632</u>
3	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	0	0
	Mellemregning tilknyttede selskaber	356.932	344.178
	Gæld til anpartshaver	28.928	14.303
	Anden gæld	2.600	102.613
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>388.460</u>	<u>461.094</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>388.460</u>	<u>461.094</u>
	Passiver i alt	<u>275.052</u>	<u>394.462</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
7	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2016/17	2015/16		
	kr.	kr.		
1 Personaleomkostninger				
Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>		
2 Afskrivninger				
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
3 Beregnede skatter				
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	-13.193	-24.358		
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>-4.409</u>		
	<u>-13.193</u>	<u>-28.767</u>		
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.124</u>	<u>34.228</u>		
4 Anlægsaktiver		Driftsmidler og inventar		
Anskaffelsessum pr. 1/10 2016		<u>0</u>		
Tilgang		0		
Afgang		<u>0</u>		
Anskaffelsessum pr. 30/9 2017		<u>0</u>		
Afskrivninger pr. 1/10 2016		0		
Afskrivninger i året		0		
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>		
Afskrivninger pr. 30/9 2017		<u>0</u>		
Bogført værdi pr. 30/9 2017		<u>0</u>		
5 Egenkapital	Selskabs-	Overført		
	kapital	resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/10 2016	<u>125.000</u>	<u>-191.632</u>	<u>0</u>	<u>-66.632</u>
Overført	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-46.776</u>	<u>0</u>	<u>-46.776</u>
Egenkapital pr. 30/9 2017	<u>125.000</u>	<u>-238.408</u>	<u>0</u>	<u>-113.408</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

7 Going concern og finansielle risici

Selskabet har tabt kapitalen. Selskabets fremtid vil blive drøftet på den førstkommende generalforsamling. Selskabets likviditet er afdækket via udlån fra koncernselskaber.