

Samadhi Spa ApS

Strandgade 38

1401 København K

CVR-nr. 30820800

Årsrapport for 2015

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. maj 2016

Søren Mogenstrup Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Samadhi Spa ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Samadhi Spa ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. maj 2016

Direktion

Trine Mogenstrup Nielsen
Direktør

Søren Mogenstrup Nielsen
Direktør

Samadhi Spa ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Samadhi Spa ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samadhi Spa ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 24. maj 2016

PC-Revision Gentofte

Jeanette Mingon Olsen
Registreret revisor

Samadhi Spa ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Samadhi Spa ApS Strandgade 38 1401 København K
Telefon	33911090
CVR-nr.	30820800
Stiftelsesdato	7. september 2007
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Trine Mogenstrup Nielsen, Direktør Søren Mogenstrup Nielsen, Direktør
Revisor	PC-Revision Gentofte Gersonsvej 79 2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive kur- og velværevirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 153.024, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 767.469, og en egenkapital på kr. -889.639.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Samadhi Spa ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt øvrige personaleomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	25%
Indretning af lejede lokaler	4-5 år	29%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		5.501.680	4.420.358
Vareforbrug		-946.101	-810.478
Andre eksterne omkostninger		-1.688.724	-1.283.279
Bruttoresultat		2.866.855	2.326.601
Personaleomkostninger	1	-2.799.919	-2.821.633
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-190.359	-178.185
Driftsresultat		-123.423	-673.217
Finansielle omkostninger	2	-89.632	-75.985
Resultat før skat		-213.056	-749.202
Skat af årets resultat	3	366.078	170.785
Årets resultat		153.022	-578.417
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		153.022	-578.417
		153.022	-578.417

Samadhi Spa ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	18.516	37.033
Indretning af lejede lokaler	5	242.906	291.984
Materielle anlægsaktiver		261.423	329.017
Anlægsaktiver		261.423	329.017
Fremstillede varer og handelsvarer		92.880	96.990
Varebeholdninger		92.880	96.990
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		78.745	47.426
Tilgodehavende selskabsskat		0	313.220
Andre tilgodehavender		-31.865	0
Tilgodehavender		46.880	360.646
Likvide beholdninger		366.286	146.569
Omsætningsaktiver		506.045	604.205
Aktiver		767.468	933.222

Samadhi Spa ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat	7	-1.014.639	-854.443
Egenkapital		-889.639	-729.443
Hensættelser til udskudt skat		-355.496	10.582
Hensatte forpligtelser		-355.496	10.582
Gæld til banker		0	262.232
Langfristede gældsforpligtelser		0	262.232
Gæld til realkreditinstitutter		155.164	0
Gæld til banker		0	-252.882
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.128.683	357.138
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.000	12.500
Anden gæld		658.756	1.273.095
Kortfristede gældsforpligtelser		2.012.603	1.389.851
Gældsforpligtelser		2.012.603	1.652.083
Passiver		767.468	933.222
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.266.675	2.310.185
Pensioner	144.640	77.973
Omkostninger til social sikring	182.797	156.785
Andre personaleomkostninger	205.806	276.690
	2.799.918	2.821.633
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	89.632	75.985
	89.632	75.985
3. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	0	-170.785
Udskudt skat	-366.078	0
	-366.078	-170.785
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	74.066	74.066
Kostpris ultimo	74.066	74.066
Af- og nedskrivninger primo	-37.033	0
Årets afskrivninger	-18.516	-37.033
Af- og nedskrivninger ultimo	-55.549	-37.033
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.517	37.033
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	724.796	686.067
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	122.764	38.729
Kostpris ultimo	847.560	724.796
Af- og nedskrivninger primo	-432.811	-291.660
Årets afskrivninger	-171.843	-141.152
Af- og nedskrivninger ultimo	-604.654	-432.812
Regnskabsmæssig værdi ultimo	242.906	291.984
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2015	2014
7. Overført resultat		
Saldo primo	-854.441	-276.026
Korrektion primo	-313.220	0
Årets tilgang	153.022	-578.417
Saldo ultimo	-1.014.639	-854.443

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Trine Mogenstrup Nielsen har stillet ophørende livspolice hos Danica kr. 800.000 til sikkerhed overfor engagement med Danske Bank.

Søren Mogenstrup Nielsen har stillet ophørende livspolice hos Danica kr. 800.000 til sikkerhed overfor engagement med Danske Bank.

Søren Mogenstrup Nielsen har stillet andelbolig beliggende Nordbane 6, 2200 København til sikkerhed overfor Danske Bank.

Danske Bank har stillet betalingsgaranti på kr. 280.000 overfor Bach Gruppen København A/S. Garantien udløber 15. juni 2018.

Trine og Søren Mogenstrup Nielsen har stillet solidarisk selvskyldner kaution overfor Danske Bank .