

Greve Wellness ApS
CVR nr. 31 60 48 85
Håndværkervænget 15
2670 Greve

Årsrapport 2015/16
(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13/2 2017

Dirigent
Ulla Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016	11
Balance pr. 30. september 2016	12
Balance pr. 30. september 2016	13
Pengestrømsopgørelse.....	14
Noter til regnskabet	15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Greve Wellness ApS

CVR-nr.: 31 60 48 85
Stiftet: 2008
Hjemsted: Greve
Første regnskabsår: 10.07.08 – 30.09.09
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion: Ulla Nielsen

Revision: Global Revision ApS
Greve Strandvej 9
2670 Greve

Pengeinstitut: Sydbank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Greve Wellness ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 17. november 2016

I direktionen:

Ulla Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaveren i Greve Wellness ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Greve Wellness ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabets kapital er tabt, og at den fortsatte drift er betinget af, at der fortsat ydes selskabet nødvendig finansiering og tilførsel af likviditet. Selskabets væsentligste kreditor har, jf. regnskabets note 1, afgivet en støtteerklæring til sikring af selskabets likviditetsreserve i det kommende regnskabsår. Vi er således enige med ledelsen i, at årsregnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Greve, den 17. november 2016

GLOBAL REVISION APS
Registrerede revisorer
CVR nr. 28 12 17 17

Eddie Holstebro
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med fysioterapi og (gen)optræning samt beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Den forventede stigning i selskabets aktiviteter og indtjening er ikke opnået. Nettoomsætning er uændret for lille. Ledelsen arbejder fortsat på en markant forøgelse af aktiviteten, hvilket på sigt forventes at kunne medføre balance i regnskabet. Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Greve Wellness ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte på egenkapitalen. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-8 år	0% af kostpris

Nyanskaffelser med en anskaffessum under den skattemæssige grænse betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat er beregnet med 22% på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er indregnet til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser – eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagere.

Sammenligningstal

I regnskabet er sammenligningstal anført i hele kroner.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

Note	2015/16	2014/15
Bruttoresultat	-227.239	-164.429
2 Personalemkostninger	-300	-9.930
Resultat før afskrivninger	-227.539	-174.359
Afskrivninger	-4.119	-4.120
Resultat af primær drift	-231.658	-178.479
Finansielle indtægter	21	0
Finansielle omkostninger	-89	-878
Resultat før skat	-231.726	-179.357
3 Skat af årets resultat	51.239	42.663
ÅRETS RESULTAT	-180.487	-136.694

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Årets resultat	-180.487	-136.694
Overført fra tidligere år	-1.196.769	-1.060.075
Til disposition	-1.377.256	-1.196.769
Overført til næste år	-1.377.256	-1.196.769
I alt.....	-1.377.256	-1.196.769

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER**AKTIVER**

Note		2016	2015
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.149	9.268
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	5.149	9.268
	Anlægsaktiver i alt	5.149	9.268
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.000	2.000
	Andre tilgodehavender	0	409
	Tilgodehavende selskabsskat	93.902	88.846
	Tilgodehavender i alt	96.902	91.255
	Likvide beholdninger	3.897	8.558
	Omsætningsaktiver i alt.....	100.799	99.813
	AKTIVER I ALT	105.948	109.081

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

PASSIVER

Note	2016	2015
Egenkapital		
5 Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-1.377.256	-1.196.769
Egenkapital i alt	-1.252.256	-1.071.769
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.696	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	1.330.239	1.158.184
Anden gæld	2.269	2.666
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.358.204	1.180.850
Gældsforpligtelser i alt	1.358.204	1.180.850
PASSIVER I ALT	105.948	109.081
1 Going concern		
6 Sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015/16	2014/15
Årets resultat	-180.487	-136.694
Afskrivninger	4.119	4.120
Regulering udskudt skat.....	0	0
Selvfinansiering	-176.368	-132.574
Tilgodehavender.....	-5.647	-5.567
Forskydning i kreditorer m.m.	177.354	138.084
Forskydninger i alt.....	171.707	132.517
Kapitalfremskaffelse fra driften	-4.661	-57
Køb af andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
Kapitalanvendelse til investeringer	0	0
Årets likviditetsændring	-4.661	-57
Likvide beholdninger og kassekredit primo.....	8.558	8.615
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo	3.897	8.558

NOTER TIL REGNSKABET

1 Going concern

Selskabet har i året realiseret et underskud på tkr. 180.487 og selskabets egenkapital pr. 30. september 2016 er herefter negativ med tkr. 1.252.256.

Det er ledelsens vurdering at selskabets kapitalgrundlag på sigt vil blive retableret ved selskabets egen drift, men der er usikkerhed herom og tidshorizonten.

På grund af usikkerheden om de fremtidige aktiviteter og resultatet heraf, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital eller at selskabet tilføres driftslikviditet på anden vis. Selskabets ledelse har derfor indhentet støtteerklæring fra selskabets væsentligste kreditor, der har afgivet erklæring på, at ville stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabets drift i det kommende regnskabsår. Det er derfor ledelsens opfattelse, at regnskabet skal aflægges under forudsætning om fortsat drift.

2	Personaleomkostninger	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger.....	0	9.930
	Andre omkostninger til social sikring.....	300	0
	Personaleomkostninger i alt.....	300	9.930

Gennemsnitlige antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0 imod 1 sidste år.

3	Skat af årets resultat	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Skat af årets resultat, sambeskatning	-51.239	-42.663
	Regulering af udskudt skat.....	0	0
	Skat af årets resultat i alt	-51.239	-42.663

NOTER TIL REGNSKABET

4	Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
	Anskaffelsessum primo		116.255
	Tilgang.....		0
	Afgang		0
	Anskaffelsessum ultimo.....		116.255
	 Akkumulerede afskrivninger primo		 -106.987
	Årets af- og nedskrivninger		-4.119
	Årets afskrivninger afhændede		0
	Akkumulerede afskrivninger ultimo		-111.106
	 Bogført værdi		 5.149
5	Anpartskapital	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Selskabskapital, primo	125.000	125.000
	Anpartskapital i alt	125.000	125.000
	Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter a. tkr. 1. Anparterne er ikke opdelt i anpartsclasser. Selskabets kapital er uændret siden stiftelsen.		
6	Sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		

NOTER TIL REGNSKABET

7 **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Negativ udskudt skat tkr. 3, er ikke afsat i balancen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Herudover er der ingen eventualaktiver- og forpligtelser

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ulla Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-753555078322

IP: 80.167.212.155

2017-02-17 10:00:16Z

NEM ID 

Eddie Bützow Holstebro

Registreret revisor

På vegne af: Global Revision

Serienummer: PID:9208-2002-2-564351263252

IP: 89.221.169.10

2017-02-20 10:41:18Z

NEM ID 

Ulla Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-753555078322

IP: 80.167.212.155

2017-02-20 15:44:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: CZCJ7-30UQL-WSYVG-L06XD-ZQ25B-OHQLU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>