

WELLNESS BAGSVÆRD ApS

CVR.: 32 35 43 35

ved

Årsrapport 2016/17

3. regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden WELLNESS BAGSVÆRD ApS
Askeengen 57
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 32 35 43 35

Hjemsted: Ballerup

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Anpartskapital 50.000 kr.

Skeel Frandsen Holding ApS og Martin Aaskov Holding ApS ejer mere end 5% af anparter.

Direktion Andreas Skeel Frandsen
Martin Aaskov Nielsen

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.11.17

Dirigent

Andreas Skeel Frandsen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består hovedsageligt i at drive solcenter fra lejede lokaler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 176 t.kr. Årets resultat og udvikling i selskabets indtjening betragtes som utilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets negative egenkapital udgør herefter 593 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsperioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for WELLNESS BAGSVÆRD ApS.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gladsaxe, den 30. november 2017

Direktion

Andreas Skeel Frandsen

Martin Aaskov Nielsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket direkte omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

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 fra tidligere år eller fra posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-7 år
Goodwill	5 år

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

Avance eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af depositum og andelsbevis og måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01/07 2016 - 30/06 2017

Note

		2015/16
1 Bruttoresultat	-84.387	-437.159
Salgs- og distributionsomkostninger	0	-10.853
Administrationsomkostninger	<u>-72.568</u>	<u>-105.455</u>
Resultat før renter	-156.955	-553.467
Renter m.v.	<u>-19.258</u>	<u>-14.728</u>
Resultat før skat	-176.213	-568.195
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>20.588</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-176.213</u></u>	<u><u>-547.607</u></u>
 som foreslås fordelt som følger:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	<u>-176.213</u>	<u>-547.607</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-176.213</u></u>	<u><u>-547.607</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

<u>Note</u>	<u>Aktiver</u>	
		<i>2015/16</i>
1 Goodwill	0	36.735
1 Inventar	65.999	244.503
Depositum	85.759	83.603
	<u>151.758</u>	<u>364.841</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Debitorer	78.975	40.961
Andre tilgodehavender	68.210	147.824
Likvide beholdninger	0	0
	<u>147.185</u>	<u>188.785</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
AKTIVER I ALT	<u><u>298.943</u></u>	<u><u>553.626</u></u>
<u>Note</u>	<u>Passiver</u>	
3 Indskudskapital	50.000	50.000
3 Frie reserver	-643.790	-467.577
	<u>-593.790</u>	<u>-417.577</u>
EGENKAPITAL		
Mellemregning med anpartshaver	228.795	231.671
	<u>228.795</u>	<u>231.671</u>
LANGFRISTET GÆLD		
Kassekredit	106.200	136.280
Udskudt skat	0	0
Skyldig selskabsskat	0	0
Leverandørgæld	533.393	470.572
Skyldig omkostninger	24.345	132.680
Anden gæld	0	0
	<u>663.938</u>	<u>739.532</u>
KORTFRISTET GÆLD		
PASSIVER I ALT	<u><u>298.943</u></u>	<u><u>553.626</u></u>

NOTER

Note 1. Bruttoresultatet

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

Selskabsskat	0
Regulering vedr. tidl. år	0
	0
	0

Selskabet har i året betalt kr. 0 i selskabsskat og i aconto selskabsskat.

Note 2. Anlægsaktiver

	<i>Goodwill</i>	<i>Inventar</i>
Anskaffelsessum - primo	50.000	382.036
Afhændede driftsmidler	-50.000	-232.036
Anskaffelser	-	-
Anskaffelsessum - ultimo	-	150.000
Afskrivninger - primo	13.265	137.533
Afskrivninger	-	30.000
Afskrivninger afhændede driftsmidler	-13.265	-83.532
Afskrivninger - ultimo	-	84.001
ANLÆGSAKTIVER I ALT	-	65.999

NOTER (fortsat)**Note 3. Egenkapitalen**

	Indskuds- kapital	Frie reserver	Udbytte	Ialt
Primo	50.000	-467.577	0	-417.577
Frie reserver		-176.213	0	-176.213
				<hr/>
Ultimo	50.000	-643.790	0	-593.790

NOTER (hvor der ikke henvises til regnskabet)**Note 4. Udskudt skat**

Merafskrivning på anlægsaktiver	-65.528
Fremført underskud	-578.795
	<hr/>
Beregningsgrundlag	-644.323
	<hr/>
22% heraf udskudt skat	-141.751

Note 5. Eventual forpligtelser

Selskabet har indgået følgende leasings aftale:

Månedlige ydelse på 3 t.kr, udløb 28.02.18, i alt 24 t.kr.

Månedlige ydelse på 10 t.kr, udløb 31.05.18, i alt 104 t.kr.