

WELLNESS BAGSVÆRD ApS

CVR.: 32 35 43 35

ved

Årsrapport 2015/16

2. regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisionserklæring	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden WELLNESS BAGSVÆRD ApS
Bagsværd Hovedgade 116
2880 Bagsværd

CVR-nr.: 32 35 43 35

Hjemsted: Gladsaxe

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 28.11.16

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 548 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 418 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 2015 - 30. juni 2016 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 2016

Direktion

Andreas Skeel Frandsen

Martin Aaskov Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i Wellness Bagsværd ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wellness Bagsværd ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Søborg, den 30. november 2016

AUDIT & ACCOUNTING SERVICE

medlem af forening af danske revisorer

Kamran Ahmed

Revisor, Cand. Merc. Aud og HD®

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2015/16 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 2015 - 30/06 2016

Note

		2014/15
1 Bruttoresultat	-437.159	242.062
Salgs- og distributionsomkostninger	-10.853	-9.063
Administrationsomkostninger	<u>-105.455</u>	<u>-121.620</u>
Resultat før renter	-553.467	111.379
Renter m.v.	<u>-14.728</u>	<u>-13.761</u>
Resultat før skat	-568.195	97.618
2 Skat af årets resultat	<u>20.588</u>	<u>-20.588</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-547.607</u></u>	<u><u>77.030</u></u>
 som foreslås fordelt som følger:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	<u>-547.607</u>	<u>77.030</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-547.607</u></u>	<u><u>77.030</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

<u>Note</u>	<u>Aktiver</u>	
		<i>2014/15</i>
1 Goodwill	36.735	42.857
1 Inventar	244.503	305.629
Depositum	83.603	81.589
	<u>364.841</u>	<u>430.075</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Debitorer	40.961	24.286
Andre tilgodehavender	147.824	0
Likvide beholdninger	0	201.137
	<u>188.785</u>	<u>225.423</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
AKTIVER I ALT	<u>553.626</u>	<u>655.498</u>
	<u>Passiver</u>	
<u>Note</u>		
3 Indskudskapital	50.000	50.000
3 Frie reserver	-467.577	80.030
	<u>-417.577</u>	<u>130.030</u>
EGENKAPITAL		
Mellemregning med anpartshaver	231.671	317.248
	<u>231.671</u>	<u>317.248</u>
LANGFRISTET GÆLD		
Kassekredit	136.280	0
Udskudt skat	0	0
Skyldig selskabsskat	0	20.588
Leverandørgæld	470.572	145.186
Skyldig omkostninger	132.680	39.793
Anden gæld	0	2.653
	<u>739.532</u>	<u>208.220</u>
KORTFRISTET GÆLD		
PASSIVER I ALT	<u>553.626</u>	<u>655.498</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	-20.588
	-20.588

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
Anskaffelser	-	-
	50.000	382.036
Afskrivninger - primo	7.143	76.407
Afskrivninger	6.122	61.126
	13.265	137.533
ANLÆGSAKTIVER I ALT	36.735	244.503

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

	Indskuds- kapital	Frie reserver	Udbytte	Ialt
Primo	50.000	80.030	0	130.030
Frie reserver		-547.607	0	-547.607
				<hr/>
Ultimo	50.000	-467.577	0	-417.577

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

Merafskrivning på anlægsaktiver	-50.289
Fremført underskud	-418.407
	<hr/>
Beregningsgrundlag	-468.696
	<hr/>
22% heraf udskudt skat	-103.113

Note 5. Eventual forpligtelser

Selskabet har indgået følgende leasings aftale:

Månedlige ydelse på 11 t.kr, udløb 31.08.16, i alt 11 t.kr.

Månedlige ydelse på 3 t.kr, udløb 28.02.18, i alt 66 t.kr.

Månedlige ydelse på 10 t.kr, udløb 31.05.18, i alt 229 t.kr.