

# **WELLNESS DANMARK ApS**

Rollosvej 23  
5200 Odense V

Årsrapport  
1. juli 2019 - 30. juni 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/11/2020**

---

**Jacob Henrik Høffner**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

WELLNESS DANMARK ApS  
Rollosvej 23  
5200 Odense V

CVR-nr: 32778224  
Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

**Revisor**

REVISION ROSENDAL

Næsbyvej 78  
5270 Odense N

DK Danmark

CVR-nr: 30427483  
P-enhed: 1013285906

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 for WELLNESS DANMARK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 30/11/2020

## Direktion

Jacob Henrik Høffner

Jens Hougaard Kristensen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Wellness Danmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wellness Danmark ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 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 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

Odense, 30/11/2020

Preben Rosendal , mne7646  
Registreret revisor  
REVISION ROSENDAL  
CVR: 30427483

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er salg af wellnessprodukter og behandlinger.

## Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen.

## Usædvanlige forhold

Ingen.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen er tilfreds med resultatet.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## 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.

## Resultatopgørelse

### GENERELT

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste/bruttotab i den eksterne årsrapport.

### BRUTTOFORTJENESTE/-TAB

Bruttofortjeneste/-tab indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver samt andre eksterne omkostninger.

### NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger m.v.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

**OMREGNING AF FREMMED VALUTA**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

**SKAT AF ÅRETS RESULTAT**

Årets skat, som består af aktuel 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.

**Balance****MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	369.283
Driftsmateriel og inventar	3 - 6 år	488.000
Indretning af lejede lokaler	5 år	0

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelse under posten "Afskrivninger". Aktiver med en kostpris under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten andre eksterne omkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**TILGODEHAVENDER**

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

**VAREBEHOLDNINGER**

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

**PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**EGENKAPITAL - UDBYTTE**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse af den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. Vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat



på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **HENSATTE FORPLIGTELSE**

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

### **LIKVIDE BEHOLDNINGER**

Likvide midler består af posterne indestående i pengeinstitutter.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>3.323.703</b>	<b>2.820.729</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.949.650	-1.629.786
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-528.781	-731.199
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>845.272</b>	<b>459.744</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-51.481	-35.617
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>793.791</b>	<b>424.127</b>
Skat af årets resultat .....		-188.784	-95.316
<b>Årets resultat .....</b>		<b>605.007</b>	<b>328.811</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	108.000
Overført resultat .....		605.007	220.811
<b>I alt .....</b>		<b>605.007</b>	<b>328.811</b>

# Balance 30. juni 2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Grunde og bygninger .....		1.805.539	1.841.483
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.559.452	1.349.479
Indretning af lejede lokaler .....		30.236	46.011
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.395.227</b>	<b>3.236.973</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.395.227</b>	<b>3.236.973</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		59.844	395.910
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>59.844</b>	<b>395.910</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		745.292	189.350
Udskudte skatteaktiver .....		72.305	111.403
Tilgodehavende skat .....		0	1.696
Andre tilgodehavender .....		0	900
Periodeafgrænsningsposter .....		0	39.628
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>817.597</b>	<b>342.977</b>
Likvide beholdninger .....		1.730.994	230.946
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.608.435</b>	<b>969.833</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.003.662</b>	<b>4.206.806</b>

# Balance 30. juni 2020

## Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		2.519.930	1.914.923
Forslag til udbytte .....		0	108.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.599.930</b>	<b>2.102.923</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.087.952	1.161.248
Gæld til banker .....		0	53.643
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.087.952</b>	<b>1.214.891</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		73.125	72.304
Gæld til banker .....		0	210.797
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		436.374	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		20.000	20.000
Skyldig selskabsskat .....		144.639	202.759
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.603.045	344.535
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		3.047	3.047
Deposita .....		35.550	35.550
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.315.780</b>	<b>888.992</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.403.732</b>	<b>2.103.883</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.003.662</b>	<b>4.206.806</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.777.457	1.486.076
Pensionsbidrag	151.602	122.966
Andre omkostninger til social sikring	20.591	20.744
	<b>1.949.650</b>	<b>1.629.786</b>

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt</b>	<b>Afdrag næste</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>ultimo</b>	<b>år</b>	<b>andel</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Realkreditinstitutter	1.161.077	73.125	1.087.952	795.452
	<b>1.161.077</b>	<b>73.125</b>	<b>1.087.952</b>	<b>795.452</b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er samlet t.kr. 72 i eventualforpligtelser.

## 4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitut og pengeinstitut, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør tkr. 1.805. Pantet, som består af ejerpantebev, skadesløsbrev og ejerpantebrev andrager tkr. 2.057.

## 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019/20</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	6