

Årsrapport for 2018

01.01.18 - 31.12.18
(8. regnskabsår)

Wellness Aarhus ApS

Åboulevarden 39, 5. th
8000 Aarhus C

CVR-nr. 33749570

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2019.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Wellness Aarhus ApS for regnskabsåret 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 19. juni 2019.

Direktion

Ellen Marie Siebert

..

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet	Wellness Aarhus ApS Åboulevarden 39, 5. th 8000 Aarhus C	
	CVR-nr.:	33749570
	Etableret:	16. maj 2011
	Hjemstedskommune:	Aarhus
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Direktion	Ellen Marie Siebert ..	
Revisor	LG Revision I/S Østre Fælledvej 8 9400 Nørresundby	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af wellnessklinik.

Den forventede udvikling

Ledelsen anser resultatet for væren tilfredsstillende set i forhold til væsentligt fravær af ledelsen i det forgangne år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wellness Aarhus ApS for 2018 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat 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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		-174.526	207
Personaleomkostninger	1	196.866	212
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>28</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		-371.392	-33
Andre finansielle indtægter		4	0
Andre finansielle omkostninger		<u>20.791</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-392.180	-34
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>-2</u>
Årets resultat		<u>-392.180</u>	<u>-32</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		809.481	841
Årets resultat		<u>-392.180</u>	<u>-32</u>
Til disposition		<u>417.302</u>	<u>809</u>
Overført resultat		<u>417.302</u>	<u>809</u>
Disponeret i alt		<u>417.302</u>	<u>809</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>147.005</u>	<u>147</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>147.005</u>	<u>147</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>147.005</u>	<u>147</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>100.000</u>	<u>100</u>
Varebeholdninger i alt		<u>100.000</u>	<u>100</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		960.880	953
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>104</u>
Tilgodehavender i alt		<u>960.880</u>	<u>1.057</u>
Likvide beholdninger		<u>114.452</u>	<u>279</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.175.332</u>	<u>1.436</u>
Aktiver i alt		<u>1.322.337</u>	<u>1.583</u>

Balance 31. december

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		417.302	809
Egenkapital i alt	3	497.302	889
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		2.725	3
Hensatte forpligtelser i alt		2.725	3
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		72.579	62
Leverandører af varer og tjenesteydelser		264.549	128
Selskabsskat		0	-2
Anden gæld		485.183	503
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		822.311	690
Gældsforpligtelser i alt		822.311	690
Passiver i alt		1.322.337	1.583

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2018 kr.	2017 tkr.
	Løn, gager og vederlag	187.655	202
	Andre udgifter til social sikring	9.211	11
	Personaleomkostninger i alt	196.866	212

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2, sidste år 2.

2	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	345.350
	Kostpris ultimo	345.350
	Af- og nedskrivninger, primo	198.345
	Af- og nedskrivninger, ultimo	198.345
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	147.005

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	809.481	889.481
	Årets resultat	0	-392.180	-392.180
	Saldo ultimo	80.000	417.302	497.302