

# **Årsrapport for 2017**

01.01.17 - 31.12.17  
(7. regnskabsår)

## **Wellness Aarhus ApS**

Åboulevarden 39, 5. th  
8000 Aarhus C

CVR-nr. 33749570

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Tommy Lie

# Indholdsfortegnelse

---

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

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Wellness Aarhus ApS for regnskabsåret 2017.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 31. maj 2018.

## Direktion

Ellen Marie Siebert

Kateryna Gorynina

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  
Kateryna Gorynina

**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 2017 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 elimineringer 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	2017 kr.	2016 tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>207.191</b>	<b>285</b>
Personaleomkostninger	1	212.213	243
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		28.335	28
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>-33.357</b>	<b>14</b>
Andre finansielle omkostninger		460	5
<b>Resultat før skat</b>		<b>-33.817</b>	<b>9</b>
Skat af årets resultat		-2.258	3
<b>Årets resultat</b>		<b>-31.559</b>	<b>6</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		841.040	835
Årets resultat		-31.559	6
<b>Til disposition</b>		<b>809.481</b>	<b>841</b>
Overført resultat		809.481	841
<b>Disponeret i alt</b>		<b>809.481</b>	<b>841</b>



## Balance 31. december

---

	Note	2017	2016
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		147.005	175
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	2	<b>147.005</b>	<b>175</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>147.005</b>	<b>175</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		100.000	100
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>100.000</b>	<b>100</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		952.626	960
Andre tilgodehavender		104.233	104
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.056.860</b>	<b>1.065</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>278.737</b>	<b>58</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.435.596</b>	<b>1.223</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.582.601</b>	<b>1.398</b>

## Balance 31. december

---

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		<u>809.481</u>	<u>841</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	3	<b><u>889.481</u></b>	<b><u>921</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelse til udskudt skat		<u>2.725</u>	<u>5</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>2.725</u></b>	<b><u>5</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		61.515	76
Leverandører af varer og tjenesteydelser		127.645	128
Selskabsskat		-2.000	-2
Anden gæld		<u>503.236</u>	<u>270</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>690.395</u></b>	<b><u>472</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>690.395</u></b>	<b><u>472</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.582.601</u></b>	<b><u>1.398</u></b>

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2017</b> kr.	<b>2016</b> tkr.
	Løn, gager og vederlag	201.684	184
	Pensioner	0	23
	Andre udgifter til social sikring	10.529	35
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>212.213</b>	<b>243</b>

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

<b>2</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Andre anl., driftsmatr. og inventar</b> kr.
	Kostpris primo	345.350
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b>345.350</b>
	Af- og nedskrivninger, primo	170.010
	Årets af- og nedskrivninger	28.335
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>198.345</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>147.005</b>

<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	80.000	841.040	921.040
	Årets resultat	0	-31.559	-31.559
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>809.481</b>	<b>889.481</b>