

Årsrapport for 2019

01.01.19 - 31.12.19
(9. regnskabsår)

Wellness Aarhus ApS

Åboulevarden 39, 5. th
8000 Aarhus C

CVR-nr. 33749570

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. marts 2020.

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 2019.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 1. marts 2020.

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

Den positive udvikling fra 2019 ser ud til at fortsætte.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wellness Aarhus ApS for 2019 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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		115.666	-175
Personaleomkostninger	1	<u>53.515</u>	<u>197</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		62.151	-371
Andre finansielle indtægter		0	0
Andre finansielle omkostninger		<u>38.309</u>	<u>21</u>
Resultat før skat		23.842	-392
Skat af årets resultat		<u>8.479</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>15.363</u>	<u>-392</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		417.302	809
Årets resultat		<u>15.363</u>	<u>-392</u>
Til disposition		<u>432.665</u>	<u>417</u>
Overført resultat		<u>432.665</u>	<u>417</u>
Disponeret i alt		<u>432.665</u>	<u>417</u>

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		147.005	147
Materielle anlægsaktiver i alt	2	147.005	147
Anlægsaktiver i alt		147.005	147
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		100.000	100
Varebeholdninger i alt		100.000	100
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		979.565	961
Tilgodehavender i alt		979.565	961
Likvide beholdninger		-15.016	114
Omsætningsaktiver i alt		1.064.549	1.175
Aktiver i alt		1.211.554	1.322

Balance 31. december

	Note	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		432.665	417
Egenkapital i alt	3	<u>512.665</u>	<u>497</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		11.204	3
Hensatte forpligtelser i alt		<u>11.204</u>	<u>3</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		10.121	73
Leverandører af varer og tjenesteydelser		226.051	265
Anden gæld		451.513	485
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>687.685</u>	<u>822</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>687.685</u>	<u>822</u>
Passiver i alt		<u>1.211.554</u>	<u>1.322</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019 kr.	2018 tkr.
	Løn, gager og vederlag	20.535	188
	Andre udgifter til social sikring	32.980	9
	Personaleomkostninger i alt	53.515	197

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	417.302	497.302
	Årets resultat	0	15.363	15.363
	Saldo ultimo	80.000	432.665	512.665