

Wellnessdeal ApS

CVR-nr. 33 78 59 25

Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2016
(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 10/16 2017

Jens Jørgen



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Wellnessdeal ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Af særlige konkurrencemæssige hensyn har ledelsen vedtaget, at selskabets omsætning ikke skal vises i resultatopgørelsen, jævnfør Årsregnskabslovens § 32.

Selskabet har fravalgt revision, også for fremtidige regnskabsår, og ledelsen erklærer i den forbindelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. juni 2017

Direktion

Pernille Carline Lotus Nørklit

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Wellnessdeal ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wellnessdeal ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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 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 Etiske 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 inden revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 12. juni 2017

GoAudit Revisionsanpartsselskab

Jesper Præst Olsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Wellnessdeal ApS
Tordensskjoldsgade 17, 3.
1055 København K

CVR-nr.: 33 78 59 25

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsteds-
kommune: København

Direktion

Pernille Carline Lotus Nørklit

Revisor

GoAudit Revisionsanpartsselskab
Ny Adelgade 5A, 3. sal
1104 København K

Bank

Nordea Bank A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at sælge og formidle ydelser indenfor wellness og relaterede ydelser.

Udvikling i regnskabsåret

Resultatet i selskabets regnskabår har været som forventet.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer en positiv udvikling i de nærmeste år.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Wellnessdeal ApS er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter levering til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til annoncering, administration, vedligeholdelse, lokaleomkostninger, autoomkostninger og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger, samt andre lønafhengige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

Regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

3-5 år

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles i balancen til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Gældforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		172.355	286.538
Personaleomkostninger	2	-211.477	-189.370
Afskrivninger af anlægsaktiver	1	-13.452	-12.857
Resultat før finansielle poster		-52.574	84.311
Finansielle indtægter		10.762	8.400
Finansielle omkostninger		-419	-1.106
Resultat før skat		-42.231	91.605
Skat af årets resultat	3	7.512	-24.087
Årets resultat		-34.719	67.518

Resultatdisponering

Foreslåes disponeret således:

Udbytte	0	150.000
Overføres til næste år	-34.719	-82.482
	-34.719	67.518

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016	2015
		DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.358	38.572
Materielle anlægsaktiver	1	40.358	38.572
Anlægsaktiver		40.358	38.572
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	56.719
Andre tilgodehavender		11.180	11.425
Selskabsskat		10.010	0
Udskudt skatteaktiv		7.512	0
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder		277.234	371.524
Tilgodehavender		305.936	439.668
Likvide beholdninger		660.117	548.656
Omsætningsaktiver		966.053	988.324
Aktiver		1.006.411	1.026.896

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		53.474	88.193
Foreslået udbytte		0	150.000
Egenkapital	4	133.474	318.193
Selskabsskat		0	20.810
Gæld til anpartshaver		21.798	31.719
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.219	22.884
Gæld tilknyttede virksomheder		35.094	0
Anden gæld		800.826	633.290
Kortfristede gældsforpligtelser		872.937	708.703
Gældsforpligtelser		872.937	708.703
Passiver		1.006.411	1.026.896
Eventualposter	5		

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	DKK	DKK
1 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	68.572	68.572
Årets, tilgang	15.238	0
Årets, afgang	0	0
Kostpris ultimo	83.810	68.572
Af- og nedskrivninger primo	30.000	17.143
Periodens af- og nedskrivninger	13.452	12.857
Tilbageførsel af- og nedskrivninger	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	43.452	30.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	40.358	38.572
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	273.959	344.890
Lønrefusion	-80.744	-183.454
Sociale omkostninger	9.672	5.268
Øvrige personaleomkostninger	8.590	22.666
	211.477	189.370
Gennemsnitlig antal beskæftigede	1	1
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	24.087
Regulering tidligere års skat	0	0
Regulering af udskudt skat	-7.512	0
	-7.512	24.087
Betalt skat	20.810	54.610
Udskudt skatteaktiv		
Underskud til fremførsel	7.512	0
	7.512	0

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital primo	80.000	88.193	150.000	318.193
Udbetalt udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	-34.719	0	-34.719
Egenkapital ultimo	80.000	53.474	0	133.474

5 Eventualposter

Selskabet har ingen forpligtelser udover de i årsrapporten nævnte.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med ICPuma ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2016 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.