

Wellnessdeal ApS

CVR-nr. 33 78 59 25

Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2015
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 13/5 2016

Dirigent

Jens Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 29. april 2016

Direktion



Pernille Carline Lotus Nørklit

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	Atina Regnskab & Revision ApS Ny Adelgade 5A, 3.th 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 tilfredstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer ligeledes 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.

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.

Regnskabspraksis

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 lønafhængige 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.

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 3-5 år

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

Regnskabspraksis

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles i balancen til nominel værdi.

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.

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	2014 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		421.837	689.484
Andre eksterne omkostninger		-135.299	-179.696
Personaleomkostninger	2	-189.370	-295.152
Afskrivninger af anlægsaktiver	1	-12.857	-17.143
Resultat før finansielle poster		84.311	197.493
Finansielle indtægter		8.400	16
Finansielle omkostninger		-1.106	-2.556
Resultat før skat		91.605	194.953
Skat af årets resultat	3	-24.087	-52.209
Årets resultat		67.518	142.744

Resultatdisponering

Foreslåes disponeret således:

Udbytte	150.000	0
Overføres til næste år	-82.482	142.744
	67.518	142.744

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.572	51.429
Materielle anlægsaktiver	1	38.572	51.429
Anlægsaktiver		38.572	51.429
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.719	88.390
Andre tilgodehavender		11.425	0
Periodeafgrænsningposter		0	5.400
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder		371.524	0
Tilgodehavender		439.668	93.790
Likvide beholdninger		548.656	725.450
Omsætningsaktiver		988.324	819.240
Aktiver		1.026.896	870.669

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		88.193	170.675
Foreslået udbytte		150.000	0
Egenkapital	4	318.193	250.675
Selskabsskat		20.810	54.610
Gæld til anpartshaver		31.719	55.680
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.884	14.900
Anden gæld		633.290	494.804
Kortfristede gældsforpligtelser		708.703	619.994
Gældsforpligtelser		708.703	619.994
Passiver		1.026.896	870.669
Eventualposter	5		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	DKK	DKK
1 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	68.572	0
Årets, tilgang	0	68.572
Årets, afgang	0	0
Kostpris ultimo	68.572	68.572
Af- og nedskrivninger primo	17.143	0
Periodens af- og nedskrivninger	12.857	17.143
Tilbageførsel af- og nedskrivninger	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	30.000	17.143
Regnskabsmæssig værdi 31. december	38.572	51.429
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	344.890	275.000
Lønrefusion	-183.454	0
Fremmedarbejde	0	2.000
Sociale omkostninger	5.268	4.174
Øvrige personaleomkostninger	22.666	13.978
	189.370	295.152
Gennemsnitlig antal beskæftigede	1	1
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtige indkomst	24.087	52.209
Regulering tidligere års skat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	24.087	52.209
Udskudt skat		
Underskud til fremførsel	0	0
Nedskrivning til vurderet værdi	0	0
	0	0

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital primo	80.000	170.675	0	250.675
Årets resultat	0	-82.482	150.000	67.518
Egenkapital ultimo	80.000	88.193	150.000	318.193

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 2015 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.