

**Egå Wellness ApS**  
**Stavneagervej 11**

**8250 Egå**

**CVR-nummer: 35415564**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den   /   2017

  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

### **Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

Egå Wellness ApS

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Egå Wellness ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 6. januar 2017

**Direktion**

  
John Larsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Egå Wellness ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egå Wellness ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 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 Ethiske 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 ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Egå, den 6. januar 2017

**Seiersen Revision I/S**  
Registrerede Revisorer  
CVR-nr.: 32697674



Torben Rørmand Seiersen  
Registreret Revisor

Egå Wellness ApS

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Egå Wellness ApS Stavneagervej 11 8250 Egå
	Telefon: 22 10 96 00
	E-mail: <a href="mailto:jl@tddata.dk">jl@tddata.dk</a>
	CVR-nr.: 35 41 55 64
	Stiftet: 12. august 2013
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	John Larsen
<b>Revisor</b>	Seiersen Revision I/S Registrerede Revisorer Skæring Strandvej 3 8250 Egå
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive wellness center og dermed beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der har i 2015/16 ikke været usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på t.kr. 30, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på t.kr. 22.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **GENERELT**

Årsregnskabet for Egå Wellness ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	3-5 år



## **Anvendt regnskabspraksis**

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

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Effekten af ændringen af dette regnskabsmæssige skøn er indregnet med 0 kr.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse****1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016**

	2015/16 Dkk	2014/15 T.kr
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>236.611</b>	<b>318</b>
1 Personaleomkostninger	-184.491	-252
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-86.922	-87
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-34.802</b>	<b>-21</b>
Andre finansielle omkostninger	-3.727	-4
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-38.529</b>	<b>-25</b>
2 Skat af årets resultat	8.320	5
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-30.209</b>	<b>-20</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-30.209	-20
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-30.209</b>	<b>-20</b>

**Balance pr. 30. SEPTEMBER 2016****Aktiver**

	2016 Dkk	2015 T.kr
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	37.729	92
3 Indretning af lejede lokaler	67.590	101
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>105.319</b>	<b>193</b>
Deposita	30.000	30
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>30.000</b>	<b>30</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>135.319</b>	<b>223</b>
Råvarer og hjælpematerialer	62.000	22
Forudbetaling for varer	0	4
<b>Varebeholdninger</b>	<b>62.000</b>	<b>26</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.893	0
Andre tilgodehavender	3.830	0
Udskudt skatteaktiv	67.223	59
<b>Tilgodehavender</b>	<b>76.946</b>	<b>59</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>26.172</b>	<b>34</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>165.118</b>	<b>119</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>300.437</b>	<b>342</b>

**Balance pr. 30. SEPTEMBER 2016****Passiver**

	2016 Dkk	2015 T.kr
Virksomhedskapital	51.000	80
Overført resultat	-28.688	-207
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>22.312</b>	<b>-127</b>
Ansvarlig lånekapital	97.678	359
Anden gæld	65.860	61
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>163.538</b>	<b>420</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	94.184	25
Gæld til associerede virksomheder	0	10
Anden gæld	20.403	14
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>114.587</b>	<b>49</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>278.125</b>	<b>469</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>300.437</b>	<b>342</b>
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Noter

	2015/16 Dkk	2014/15 T.kr
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	182.358	248
Andre omkostninger til social sikring	2.133	4
	<u>184.491</u>	<u>252</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	-8.320	-5
	<u>-8.320</u>	<u>-5</u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo	197.107	168.978
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<u>197.107</u>	<u>168.978</u>
Kostpris 30. september 2016		
Af-/nedskrivninger, primo	-106.252	-67.592
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-53.126	-33.796
	<u>-159.378</u>	<u>-101.388</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>	<u><b>37.729</b></u>	<u><b>67.590</b></u>

## Noter

	Primo	Overførsel	Kapital- regulering	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>					
Virksomhedskapital	80.000	0	-29.000	0	51.000
Overført resultat	-207.479	209.000	0	-30.209	-28.688
	<b>-127.479</b>	<b>209.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>-30.209</b>	<b>22.312</b>

**Noter**

	2016	2015
	Dkk	T.kr

**5 Eventualposter mv.**  
Intet oplyst.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**  
Virksomheden har ingen pant eller sikkerhedsstillelser pr. 30. september 2016.