

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

**8250 Egå**

**CVR-nummer: 35415564**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. oktober 2018 - 30. september 2019**

This document has esignatur Agreement-ID: 3a4c21a2PSXX48894049

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18. februar 2020

---

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

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

### **Ledelsesberetning mv.**

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

### **Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

Egå Wellness ApS

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 18. februar 2020

### **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 2018 - 30. september 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 18. februar 2020

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

Torben Rørmand Seiersen  
Registreret Revisor  
mne15429

Egå Wellness ApS

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Egå Wellness ApS  
Stavneagervej 11  
8250 Egå

Telefon: 22 10 96 00  
E-mail: jl@tddata.dk

CVR-nr.: 35 41 55 64  
Stiftet: 12. august 2013  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

### Direktion

John Larsen

### Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland  
Egå havvej 3A  
8250 Egå

### Revisor

Seiersen Revision I/S  
Registrerede Revisorer  
Skæring Strandvej 3  
8250 Egå

### Generalforsamling

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 2018/19 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 2018/19 udviser et underskud på t.kr. 246, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på t.kr. -194.

### 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 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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.

#### Nettoomsætning

## **Anvendt regnskabspraksis**

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 ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.



## Anvendt regnskabspraksis

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

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

### Varebeholdninger

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

Nettorealisationsværdien 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.

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.

### 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 2018 - 30. SEPTEMBER 2019**

	2018/19 Dkk	2017/18 T.kr
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>160.354</b>	<b>422</b>
1 Personaleomkostninger	-344.165	-451
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-29.707	-63
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-213.518</b>	<b>-92</b>
Andre finansielle omkostninger	-32.792	-11
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-246.310</b>	<b>-103</b>
2 Skat af årets resultat	0	22
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-246.310</b>	<b>-81</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-246.310	-81
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-246.310</b>	<b>-81</b>

**Balance pr. 30. SEPTEMBER 2019****Aktiver**

	2019 Dkk	2018 T.kr
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.180	27
3 Indretning af lejede lokaler	87.754	112
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>108.934</b>	<b>139</b>
Deposita	30.000	30
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>30.000</b>	<b>30</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>138.934</b>	<b>169</b>
Råvarer og hjælpematerialer	233.150	208
<b>Varebeholdninger</b>	<b>233.150</b>	<b>208</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.946	86
Andre tilgodehavender	47.709	14
Udskudt skatteaktiv	57.774	58
<b>Tilgodehavender</b>	<b>112.429</b>	<b>158</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>88.202</b>	<b>39</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>433.781</b>	<b>405</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>572.715</b>	<b>574</b>

**Balance pr. 30. SEPTEMBER 2019****Passiver**

	2019 Dkk	2018 T.kr
Virksomhedskapital	51.000	51
Overført resultat	-244.929	1
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-193.929</b>	<b>52</b>
Anden gæld	143.617	97
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>143.617</b>	<b>97</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	163.622	164
Anden gæld	22.715	81
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	436.690	180
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>623.027</b>	<b>425</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>766.644</b>	<b>522</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>572.715</b>	<b>574</b>

- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

	2018/19 Dkk	2017/18 T.kr
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	1	2
Lønninger	331.007	436
Pensioner	0	2
Andre omkostninger til social sikring	13.158	13
	<u><b>344.165</b></u>	<u><b>451</b></u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	-49.665	-22
Nedskrivning skatteaktiv	49.665	0
	<u><b>0</b></u>	<u><b>-22</b></u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo	225.987	288.642
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<u>225.987</u>	<u>288.642</u>
Kostpris 30. september 2019		
Af-/nedskrivninger, primo	-199.031	-176.955
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-5.776	-23.933
	<u>-204.807</u>	<u>-200.888</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2019		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019</b>	<u><b>21.180</b></u>	<u><b>87.754</b></u>
<b>4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
Intet oplyst.		

**Noter**

2019  
Dkk

2018  
T.kr

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Virksomheden har ingen pant eller sikkerhedsstillelser pr. 30. september 2019.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## John Larsen

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-726409993917  
Tidspunkt for underskrift: 24-02-2020 kl.: 13:22:53  
Underskrevet med NemID

## John Larsen

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-726409993917  
Tidspunkt for underskrift: 24-02-2020 kl.: 13:22:53  
Underskrevet med NemID

## Torben Rørmand Seiersen

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 1281602675310  
Tidspunkt for underskrift: 24-02-2020 kl.: 13:23:49  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 3a4c21a2PSKX48894049

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).