



Registreret
Revisor

ANNIE MOGENSEN
REGISTRERET REVISOR
BALDERSHØJ 24 B
2635 ISHØJ
TLF.: 43 71 14 20
FAX: 43 71 14 24
Giro: 782 9957
CVR-Nr. 11 97 21 01
amregrev@post8.tele.dk

Sol og Velværecenteret ApS
Ringstedgade 31 A
4000 Roskilde
CVR-nr. 36 19 78 70

Årsrapport for året 2016
1. januar 2016 – 30. juni 2016
2. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 1/11 2016

Michelle Strøyer Engstrøm
Dirigent

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 2016.....	6
Balance pr. 30/6 2016.....	7
Noter	9

Selskabsoplysninger

Selskab:

Sol og Velværecenteret ApS
Ringstedgade 31 A
4000 Roskilde
CVR-nr. 36 19 78 70
2. regnskabsår

Hjemstedskommune:

Roskilde

Direktion:

Michelle Strøyer Engstrøm

Revisor:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24 B
2635 Ishøj
CVR-nr. 11 97 21 01

Selskabskapital:

Kr. 50.000

Regnskabsår:

1. januar 2016 – 30. juni 2016

Ledespåtegning

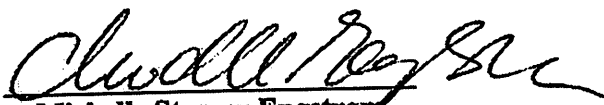
Ledelsen aflægger hermed årsrapport for året 2016 for Sol og Velværecentret ApS.

Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.
- Det indstilles på selskabets ordinære generalforsamling, at årsrapporten for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 1/11 2016



**Michelle Strøyer Engstrøm
Direktør**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sol og Velværecenteret ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Sol og Velværecenteret ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ishøj, den 1/11 2016



Annie Mogensen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Nettoomsætningen

Indtægterne fra salg af ydelser medtages i det år, hvor levering, normalt fakturadatoen, har fundet sted.

Under henvisning til Årsregnskabsloven er bruttoresultatet anvendt som udgangspunkt i resultatopgørelsen.

Salgsomkostninger

Omkostninger til annoncer, reklame m.v.

Administrationsomkostninger

Omkostninger til administration.

Lokaleomkostninger

Omkostninger til husleje m.v.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel 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 22,0 %.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til kostpris. Der afskrives med lige store beløb over aktivernes forventede levetid.

Aktivernes forventede levetid udgør følgende:

Driftsmidler 5 år

Anlægsaktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.900,- pr. stk. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

<u>Resultatopgørelse for året 2016</u>	Note	2016 (6 mdr.)	2014/15 (16 mdr.)
Bruttoresultat		320.084	599.426
Personaleomkostninger	1	<u>-24.253</u>	<u>-60.480</u>
Dækningsbidrag		295.831	538.946
Salgsomkostninger		0	-680
Administrationsomkostninger		-24.826	-42.630
Lokaleomkostninger		-223.736	-445.844
Andre omkostninger		<u>0</u>	<u>-5.085</u>
Resultat før afskrivninger m.v.		47.269	44.707
Afskrivninger m.v.	2	<u>-6.004</u>	<u>-7.298</u>
Resultat før renter		41.265	37.409
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>-1.352</u>	<u>-3.941</u>
Resultat før skat		39.913	33.468
Skat af årets resultat	3	<u>-588</u>	<u>-8.744</u>
Årets resultat		<u>39.325</u>	<u>24.724</u>
Årets resultat disponeres således:			
Overført til næste regnskabsår		39.325	24.724
Foreslået udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat i alt		<u>39.325</u>	<u>24.724</u>

<u>Balance pr. 30. juni 2016</u>	<u>Note</u>	<u>2016 (6 mdr.)</u>	<u>2014/15 (16 mdr.)</u>
<u>Aktiver:</u>			
Anlægsaktiver:			
Materielle anlægsaktiver:			
Driftsmidler	2	46.734	52.738
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>46.734</u>	<u>52.738</u>
Immaterielle anlægsaktiver:			
Depositum		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>46.734</u>	<u>52.738</u>
Omsætningsaktiver:			
Varelager		0	0
Debitorer		0	0
Andre tilgodehavender		115.075	61.737
Likvide beholdninger		14.952	18.763
Omsætningsaktiver i alt		<u>130.027</u>	<u>80.500</u>
Aktiver i alt		<u>176.761</u>	<u>133.238</u>

<u>Balance pr. 30. juni 2016</u>	<u>Note</u>	<u>2016 (6 mdr.)</u>	<u>2014/15 (16 mdr.)</u>
<u>Passiver:</u>			
Egenkapital:			
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat	4	<u>64.049</u>	<u>24.724</u>
Egenkapital i alt		<u>114.049</u>	<u>74.724</u>
Hensættelser:			
Eventualskat	3	<u>2.400</u>	<u>1.812</u>
Hensættelser i alt		<u>2.400</u>	<u>1.812</u>
Langfristet gæld:			
Selskabsskat	3	<u>0</u>	<u>6.932</u>
Langfristet gæld i alt		<u>0</u>	<u>6.932</u>
Kortfristet gæld:			
Leverandørgæld		0	0
Selskabsskat	3	6.932	0
Mellemregning med selskabsdeltager		0	4.225
Anden gæld		<u>53.380</u>	<u>45.545</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>60.312</u>	<u>49.770</u>
Passiver i alt		<u>176.761</u>	<u>133.238</u>
Eventualforpligtelser	5		
Hovedaktivitet	6		

<u>Noter</u>	<u>2016</u> <u>(6 mdr.)</u>	<u>2014/15</u> <u>(16 mdr.)</u>
<u>Note 1 – Personalemkostninger</u>		
Selskabet har i 2016 gennemsnitligt beskæftiget 1 person.		
Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2016 andraget:		
Medarbejdere 1/1 – 30/6 2016	23.874	59.760
	<u>23.874</u>	<u>59.760</u>
Regulering feriepengeforpligtelse	0	0
Udgifter til social sikring	379	720
	<u>24.253</u>	<u>60.480</u>
Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har andraget:		
Direktionen 1/1 – 30/6 2016	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Kørselsgodtgørelse	0	0
Personalegoder	0	0
Udgifter til social sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Personalemkostninger i alt	<u>24.253</u>	<u>60.480</u>

<u>Noter</u>	<u>2016 (6 mdr.)</u>	<u>2014/15 (16 mdr.)</u>
<u>Note 2 – Anlægsaktiver</u>		
Driftsmidler:		
Anskaffelsessum primo	60.036	0
Årets tilgang	0	60.036
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum i alt	<u>60.036</u>	<u>60.036</u>
Afskrivninger primo	7.298	0
Årets afskrivninger	6.004	7.298
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Afskrivninger i alt	<u>13.302</u>	<u>7.298</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>46.734</u>	<u>52.738</u>
Afskrivninger m.v.:		
Driftsmidler (5 år)	6.004	7.298
Tab/gevinst salg driftsmidler	0	0
Afskrivninger m.v. i alt	<u>6.004</u>	<u>7.298</u>
<u>Note 3 – Skat af årets resultat</u>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	6.932
Eventualskatteforpligtelse, stigning	588	1.812
Skat af årets resultat i alt	<u>588</u>	<u>8.744</u>
Der er betalt kr. 0,- a conto i selskabsskat i regnskabsåret.		
Eventualskat:		
Driftsmidler:		
Regnskabsmæssig værdi	46.734	52.738
Skattemæssig værdi	-35.826	-45.027
Eventualskatteforpligtelse	<u>10.908</u>	<u>7.711</u>
Hensættelse 22,0 %	<u>2.400</u>	<u>1.812</u>
Eventualskat i alt	<u>2.400</u>	<u>1.812</u>

<u>Noter</u>	<u>2016</u> <u>(6 mdr.)</u>	<u>2014/15</u> <u>(16 mdr.)</u>
<u>Note 4 – Overført resultat</u>		
Saldo primo	24.724	0
Årets resultat	39.325	24.724
Overført resultat i alt	<u>64.049</u>	<u>24.724</u>

Note 5 – Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser, udover det i årsrapporten anførte.

Note 6 – Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet vedrører fysisk velvære og lignende. Endvidere handel og service.