

WELLNESS GROUP IVS

Rensdyrløkken 4
5210 Odense NV

Årsrapport
4. februar 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/11/2016

Bjarne Storgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Pengestrøm	11
------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

WELLNESS GROUP IVS
Rensdyrløkken 4
5210 Odense NV

CVR-nr: 36540214
Regnskabsår: 04/02/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse

Middelfart Sparekasse A/S
Dalumvej 54B
5250 Odense SV

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.6.2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 04.02.2016 til 30.6.2016

I henhold til anpartsselskabslovens §52 skal vi oplyse at selskabets ledelse har foretaget den fornødne driftsomlægning, således at selskabets indskudskapital forventes reetableret inden 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24/11/2016

Direktion

Bjarne Storgaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Virksomheden har valgt at fravælge revision for denne og næste regnskabsperiode og erklærer hermed at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt jf. årsregnskabsloven § 135.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har til formål at drive virksomhed indenfor Internetsalg, salg af brugte biler, og salg fra Pølsevogn og dermed beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling har ikk været tilfredsstillende.

Selskabets resultat er -90.437 DKK. for året 2015/16 medens egenkapitalen pr. 30.06.2016 udgør -70.437 DKK.

Ledelsen forventer en forsat positiv udviklingen i 2015/16.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og udarbejdet efter samme.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over 10 år.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måæes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurdere økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives generelt til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsværdi.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under 12,8 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelses-tidspunktet.

Varebeholdning

Varelageret er opgjort på baggrund af kostpriser eksklusiv moms.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 4. feb 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning		164.865
Produktionsomkostninger		-105.751
Bruttoresultat		59.114
Distributionsomkostninger	1	-48.788
Administrationsomkostninger	2	-46.264
Andre driftsomkostninger	3	-54.479
Resultat af ordinær primær drift		-90.417
Øvrige finansielle omkostninger		-20
Ordinært resultat før skat		-90.437
Årets resultat		-90.437
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-90.437
I alt		-90.437

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		29.250
Materielle anlægsaktiver i alt		29.250
Anlægsaktiver i alt		29.250
Fremstillede varer og handelsvarer		61.641
Varebeholdninger i alt		61.641
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.150
Andre tilgodehavender		13.306
Tilgodehavender i alt		47.456
Likvide beholdninger		11.440
Omsætningsaktiver i alt		120.537
Aktiver i alt		149.787

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		20.000
Overført resultat		-90.437
Egenkapital i alt		-70.437
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.325
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	4	197.899
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		220.224
Gældsforpligtelser i alt		220.224
Passiver i alt		149.787

Pengestrøm

	2015/16
	kr.
Årets resultat	-90.437
Reguleringer	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	5.750
Andre reguleringer	-13.306
Ændring i driftskapital	
Ændring i varebeholdninger	-61.641
Ændring i tilgodehavender	-34.150
Ændringer i leverandørgæld mv.	22.325
Andre ændringer i driftskapital	197.899
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>	<i>26.440</i>
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>	<i>26.440</i>
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	26.440
Køb af materielle anlægsaktiver	-35.000
Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet	-35.000
Ændring i likvider	-8.560
Likvide beholdninger (primo)	20.000
Likvider primo	20.000
Likvider ultimo	11.440
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>	
Likvide beholdninger (ultimo)	11.440
Likvider (ultimo)	11.440

Noter

1. Distributionsomkostninger

	2015/16	t.kr.
	kr.	
Annoncer	2.886	
Messeomkostninger m.m	5.712	
Hjemmeside	25.885	
Øvrige reklame omkostninger	14.305	
I alt	48.788	

2. Administrationsomkostninger

	2015/16	t.kr.
	kr.	
Regnskabsassistance	11.350	
Porto & gebyrer	4.245	
Forsikring	4.641	
Kontorartikler	1.085	
Små anskaffelser	18.596	
Dankort	2.917	
EDB omkostninger	2.193	
Øvrige omkostninger	1.237	
I alt	46.264	

3. Andre driftsomkostninger

	2015/16	t.kr.
	kr.	
Tilgang driftsmidler	35.000	
Driftsmidler ultimo	29.250	
Afskrivninger	5.750	
Lokale omkostninger	48.729	
I alt	54.479	

4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2015/16	
	kr.	t.kr.
Mellemregning anaparthaver	192.824	
Skyldig moms	5.075	
I alt	197.899	

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har ingen ansatte været i indeværende regnskabsåret, idet der har været tale om et opstartsår, hvor Direktionen har stået for ledelsen af selskabet ulønnet.

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).