

Nu-on Original Thai Massage ApS

Smallegade 11
7400 Herning

CVR-nr. 36 69 94 26

ÅRSRAPPORT

2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 22 / 1 2019

Nu-on Sander

Nu-on Sander
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning..... | 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..... | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Nu-on Original Thai Massage ApS.

Selskabet opfylder for indeværende regnskabsår betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, jf. årsregnskabslovens § 135.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Herning, den 22 / / 2019

Direktion

Nu-On Sander

Nu-on Sander

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nu-on Original Thai Massage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nu-on Original Thai Massage 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.

Herning, den 22 / 1 2019

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 78 33 78 18



Carsten Ottosen

statsaut. revisor

mne26913

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Nu-on Original Thai Massage ApS Smallegade 11 7400 Herning |
| | CVR-nr.: 36 69 94 26 Stiftet: 24. marts 2015 Kommune: Herning Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Nu-on Sander |
| Revisor | Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Østergade 48 7400 Herning Carsten Ottosen, statsaut. revisor Srishankar Vincent, revisor, HD |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve kvalitets thai massage og wellness.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

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 Nu-on Original Thai Massage ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, revisor 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. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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> | <u>Restværdi</u> |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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, 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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

1. oktober - 30. september

| Note | 2018/19 | 2017/18 kr. 1.000 |
|---|----------------|----------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 283.203 | 230 |
| 2 Personaleomkostninger..... | -277.932 | -208 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | -3.520 | -4 |
| DRIFTSRESULTAT | 1.751 | 18 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -2.280 | -1 |
| RESULTAT FØR SKAT | -529 | 17 |
| ÅRETS RESULTAT | -529 | 17 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | -529 | 17 |
| DISPONERET I ALT | -529 | 17 |

Balance 30. september
AKTIVER

| Note | 2019 | 2018 kr. 1.000 |
|---|----------------|-------------------|
| 3 Indretning af lejede lokaler | 1.760 | 5 |
| Materielle anlægsaktiver | 1.760 | 5 |
| Deposita | 24.000 | 24 |
| Finansielle anlægsaktiver | 24.000 | 24 |
| ANLÆGSAKTIVER | 25.760 | 29 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.147 | 8 |
| Tilgodehavender | 1.147 | 8 |
| Likvide beholdninger | 100.938 | 95 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 102.085 | 103 |
| AKTIVER | 127.845 | 132 |

Balance 30. september
PASSIVER

| Note | 2019 | 2018 kr. 1.000 |
|---|----------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 60.000 | 60 |
| Overført resultat | 14.128 | 15 |
| 4 EGENKAPITAL | 74.128 | 75 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 11.250 | 12 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.000 | 9 |
| Anden gæld | 31.874 | 35 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 1.593 | 1 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 53.717 | 57 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 53.717 | 57 |
| PASSIVER | 127.845 | 132 |
| 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | 2018/19 | 2017/18 kr. 1.000 |
|---|----------------|---|
| 1 Antal personer beskæftiget | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit..... | 1 | 1 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger..... | 269.135 | 202 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 8.797 | 6 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 277.932 | 208 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | | Indretning af lejede lokaler |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris 1. oktober 2018..... | | 17.600 |
| Årets tilgang..... | | 0 |
| Afgang | | 0 |
| | | <hr/> |
| Kostpris 30. september 2019 | | 17.600 |
| | | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger 1. oktober 2018..... | | -12.320 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver..... | | 0 |
| Af-/nedskrivninger..... | | -3.520 |
| | | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2019 | | -15.840 |
| | | <hr/> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019 | | 1.760 |
| | | <hr/> |

Noter

| | 1/10 2018 | Forslag til resultatdis- ponering | 30/9 2019 |
|--------------------------|---------------|---|---------------|
| 4 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 60.000 | 0 | 60.000 |
| Overført resultat | 14.657 | -529 | 14.128 |
| | <u>74.657</u> | <u>-529</u> | <u>74.128</u> |

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser andrager kr. 0.