



CHRISTENSEN  
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68  
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15  
E-MAIL: CK@CK.DK  
WEB: WWW.CK.DK

# WellnessKompagniet IVS

Willemoesgade 12, 2100 København Ø

CVR-nr. 36 89 59 18

## Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. juni 2017.

---

Abdul Jaleel Hamid  
Dirigent



## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9



## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for WellnessKompagniet IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 15. juni 2017

### **Direktion**

Abdul Jaleel Hamid



## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i WellnessKompagniet IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for WellnessKompagniet IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisorerets 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.

København, den 15. juni 2017

### **Christensen Kjærulff**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 91 56 41

John Mikkelsen  
statsautoriseret revisor



## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

WellnessKompagniet IVS  
Willemoesgade 12  
2100 København Ø

CVR-nr.: 36 89 59 18

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Abdul Jaleel Hamid

**Revisor**

Christensen Kjørulff  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Store Kongensgade 68  
1264 København K



## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er, at udøve virksomhed med sundhed og velvære.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 69 t.kr. mod -13 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -144 t.kr. mod -250 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### Kapitalberedskab:

Ledelsen er blevet opmærksom på at selskabet har tabt mere end 50 pct. af virksomhedskapitalen. Ledelsen vurderer at den tabte virksomhedskapital vil blive reetableret ved positiv drift de kommende år. Imidlertid vil kapitalejerne forestå finansiering af selskabet, således at selskabets likviditet vil være opretholdt.



## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	1/1 - 31/12 2016	4/2 - 31/12 2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>69.493</b>	<b>-13.012</b>
2 Personaleomkostninger	-211.506	-237.422
<b>Driftsresultat</b>	<b>-142.013</b>	<b>-250.434</b>
3 Øvrige finansielle omkostninger	-1.558	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-143.571</b>	<b>-250.434</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-143.571	-250.434
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-143.571</b>	<b>-250.434</b>



## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	50.162	0
Periodeafgrænsningsposter	1.088	0
Tilgodehavender i alt	<u>51.250</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>10.019</u>	<u>2.000</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>61.269</b></u>	<u><b>2.000</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>61.269</b></u>	<u><b>2.000</b></u>





## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	2.000	2.000
5 Overført resultat	-394.005	-250.434
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-392.005</b>	<b>-248.434</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.750	0
Anden gæld	439.524	250.434
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	453.274	250.434
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>453.274</b>	<b>250.434</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>61.269</b>	<b>2.000</b>

### 1 Usikkerhed om going concern



## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Ledelsen er blevet opmærksom på at selskabet har tabt mere end 50 pct. af virksomhedskapitalen. Ledelsen vurderer at den tabte virksomhedskapital vil blive reetableret ved positiv drift de kommende år. Imidlertid vil kapitalejerne forestå finansiering af selskabet, således at selskabets likviditet vil være opretholdt.

	1/1 - 31/12 2016	4/2 - 31/12 2015
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	208.600	224.470
Andre omkostninger til social sikring	960	1.170
Personaleomkostninger i øvrigt	1.946	11.782
	<u>211.506</u>	<u>237.422</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
 <b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	1.558	0
	<u>1.558</u>	<u>0</u>
 <b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	2.000	2.000
	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
 <b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2016	-250.434	0
Årets overførte overskud eller underskud	-143.571	-250.434
	<u>-394.005</u>	<u>-250.434</u>



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for WellnessKompagniet IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Abdul Jaleel Hamid

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-668084562765

IP: 77.213.3.30

2017-06-19 10:22:27Z

NEM ID 

## John Mikkelsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1277991615279

IP: 212.98.75.202

2017-06-19 10:26:41Z

NEM ID 

## Abdul Jaleel Hamid

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-668084562765

IP: 77.213.3.30

2017-06-20 09:20:04Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EVH8B-3F1PL-NXLTJ-3C1TZ-H5ZBQ-QKPOU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>