

# **Janmee Thaimassage & Wellness IVS**

Englandsvej 337, 2770 Kastrup

CVR-nr. 37 39 37 89

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. maj 2018.

---

Michael Thomsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|  | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                               |             |
| Ledelsespåtegning                                | 1           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab  | 2           |
| <b>Selskabsoplysninger</b>                       |             |
| Selskabsoplysninger                              | 3           |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 4           |
| Resultatopgørelse                                | 6           |
| Balance  | 7           |
| Noter  | 9           |

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Janmee Thaimassage & Wellness 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 17. maj 2018

### **Direktion**

Michael Aage Buaket Thomsen

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

---

### **Til kapitalejeren i Janmee Thaimassage & Wellness IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Janmee Thaimassage & Wellness IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 revisors Etiske 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.

Hammel, den 17. maj 2018

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

### **Johannes Simonsen**

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 11802

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Janmee Thaimassage & Wellness IVS  
Englandsvej 337  
2770 Kastrup

CVR-nr.: 37 39 37 89  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Michael Aage Buaket Thomsen

**Revisor**

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Janmee Thaimassage & Wellness 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

#### 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 til-læg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i re-sultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørel-sen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskri-ves til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationsværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse**

| <u>Note</u>                             | <u>1/1 - 31/12<br/>2017</u> | <u>21/1 - 31/12<br/>2016</u> |
|---|-----------------------------|------------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                | <b>209.370</b>              | <b>-74.705</b>               |
| 2 Personaleomkostninger                 | -223.356                    | 0                            |
| Øvrige finansielle omkostninger         | -21.832                     | -2.680                       |
| <b>Resultat før skat</b>                | <b>-35.818</b>              | <b>-77.385</b>               |
| Skat af årets resultat                  | 3.967                       | 17.028                       |
| <b>Årets resultat</b>                   | <b>-31.851</b>              | <b>-60.357</b>               |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b> |                             |                              |
| Disponeret fra overført resultat        | -31.851                     | -60.357                      |
| <b>Disponeret i alt</b>                 | <b>-31.851</b>              | <b>-60.357</b>               |



**Balance 31. december**

| <b>Aktiver</b>                              |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <u>Note</u>                                 | <u>2017</u>          | <u>2016</u>          |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                      |                      |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 37.043               | 0                    |
| Udsudte skatteaktiver                       | 20.995               | 17.028               |
| Andre tilgodehavender                       | 18.000               | 34.701               |
| Tilgodehavender i alt                       | <u>76.038</u>        | <u>51.729</u>        |
| Likvide beholdninger                        | <u>3.640</u>         | <u>9.517</u>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <u><b>79.678</b></u> | <u><b>61.246</b></u> |
| <b>Aktiver i alt</b>                        | <u><b>79.678</b></u> | <u><b>61.246</b></u> |

**Balance 31. december**

| <b>Passiver</b>                          |                |                |
|--|----------------|----------------|
| <u>Note</u>                              | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
| <b>Egenkapital</b>                       |                |                |
| Virksomhedskapital                       | 1              | 1              |
| Overført resultat                        | -92.208        | -60.357        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>-92.207</b> | <b>-60.356</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |                |                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 16.875         | 7.500          |
| Anden gæld                               | 155.010        | 114.102        |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 171.885        | 121.602        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>171.885</b> | <b>121.602</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                    | <b>79.678</b>  | <b>61.246</b>  |

**1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive massage- og wellnessklinik, rengøringsopgaver og hermed beslægtet virksomhed.

|                                       | 1/1 - 31/12<br>2017 | 21/1 - 31/12<br>2016 |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------|
|                                       | <u>          </u>   | <u>          </u>    |
| <b>2. Personaleomkostninger</b>       |                     |                      |
| Lønninger og gager                    | 220.327             | 0                    |
| Andre omkostninger til social sikring | 3.029               | 0                    |
|                                       | <u>223.356</u>      | <u>0</u>             |