

## **Wellness Huset IVS**

Guldborgvej 2 A, st.  
4800 Nykøbing F

CVR nr. 37 84 43 22

### **Årsrapport 2021**

**Godkendt på generalforsamlingen**  
**den 7. juli 2022**

---

Karen Jeanette Fabritius Godske  
**Dirigent**

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3
------------------------	---

**Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021**

Anvendt regnskabspraksis.....	5
-------------------------------	---

Resultatopgørelse.....	8
------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Wellness Huset IVS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F, den 7. juli 2022

Direktion

**Hanne Jeanette Godske**

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er salg af wellnessprodukter og behandling samt hermed beslægtet virksomhed

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ingen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Wellness Huset IVS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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

#### Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

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

Småanskaffelser under kr. 30.700 indregnes i resultatopgørelsen.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER**

	2021	2020
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>14.332</b>	<b>17.070</b>
1 Personaleomkostninger .....	-5.616	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>8.716</b>	<b>17.070</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-233	-128
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>8.483</b>	<b>16.942</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>8.483</b>	<b>16.942</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	8.483	16.942
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>8.483</b>	<b>16.942</b>



**BALANCE PR. 31. DECEMBER**

	2021	2020
<b>AKTIVER</b>		
Deposita .....	3.200	3.200
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	12	572
Andre tilgodehavender .....	9.661	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<u>9.673</u>	<u>572</u>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<u>21.664</u>	<u>9.750</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<u>31.337</u>	<u>10.322</u>
<b>AKTIVER</b> .....	<u><u>34.537</u></u>	<u><u>13.522</u></u>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER**

	2021	2020
<b>PASSIVER</b>		
Virksomhedskapital.....	40.000	1
Overført resultat.....	-61.467	-69.951
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>-21.467</b>	<b>-69.950</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	20.796	16.065
Anden gæld.....	14.129	13.654
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	21.079	53.753
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>56.004</b>	<b>83.472</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>56.004</b>	<b>83.472</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>34.537</b>	<b>13.522</b>

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	2021	2020
Virksomhedskapital primo.....	40.000	1
<b>Virksomhedskapital ultimo</b> .....	<b>40.000</b>	<b>1</b>
Overført resultat, primo .....	-69.950	-86.893
Årets resultat.....	8.483	16.942
<b>Overført resultat ultimo</b> .....	<b>-61.467</b>	<b>-69.951</b>
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>-21.467</b>	<b>-69.950</b>

## NOTER

	2021	2020
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger.....	5.616	0
	<u>5.616</u>	<u>0</u>
 <b>2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
Garantiforpligtelser:           Ingen		
Kautionsforpligtelser:        Ingen		
Huslejeforpligtelser:         Ingen		
Leasingforpligtelser:         Ingen		
 <b>3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen		