

# **Wellbeing Institute ApS**

**Vestergade 29, 1456 København K**

**CVR-nr. 39 51 08 47**

## **Årsrapport**

**1. oktober 2019 - 30. september 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. november 2020.

---

**Pauli Bøttker**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Wellbeing Institute ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 16. november 2020

### Direktion

Pauli Böttker

Michael Rosengren Danielsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaverne i Wellbeing Institute ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wellbeing Institute ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Grenaa, den 16. november 2020

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriserede Revisorer A/S  
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen  
statsautoriseret revisor  
mne35794

Torben Thomsen  
registreret revisor  
mne5811

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Wellbeing Institute ApS Vestergade 29 1456 København K
	CVR-nr.: 39 51 08 47
	Stiftet: 23. april 2018
	Hjemsted: Københavns Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober 2019 - 30. september 2020 2. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Pauli Bøttker, Belvederekaj 26, 6. tv., 2450 København SV Michael Rosengren Danielsen, Mitchellsgade 16, 02. th., 1568 København V
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank A/S

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet har i lighed med tidligere år består af at drive virksomhedsrådgivning inden for handels- og servicebranchen i forbindelse med driftsledelse samt dermed beslægtet virksomhed.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold for regnskabsåret.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift og retablering af egenkapitalen er afhængig af, at der i fremtiden skabes positive resultater, ligesom det er en betingelse, at selskabets finansieringskilder fortsat vil stille den nødvendige finansiering af såvel drift som anlæg til rådighed. Det er ledelsens vurdering, at selskabet fremadrettet vil være i stand til at skabe en positiv resultatudvikling, samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og om nødvendigt udvides, således at betingelserne for at aflægge årsrapporten efter principperne om fortsat drift er til stede.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 661 t.kr. mod 1.281 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -387 t.kr. mod 182 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

**Resultatopgørelse**

<u>Note</u>	1/10 2019 - 30/9 2020	23/4 2018 - 30/9 2019
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>660.635</b>	<b>1.281.201</b>
2 Personaleomkostninger	-1.030.704	-1.017.659
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-12.822	-26.426
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-382.891</b>	<b>237.116</b>
3 Øvrige finansielle omkostninger	-4.401	-1.146
<b>Resultat før skat</b>	<b>-387.292</b>	<b>235.970</b>
4 Skat af årets resultat	0	-53.526
<b>Årets resultat</b>	<b>-387.292</b>	<b>182.444</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overføres til overført resultat	0	82.444
Disponeret fra overført resultat	-387.292	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-387.292</b>	<b>182.444</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	186.298	145.023
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	0	4.894
Andre tilgodehavender	165	0
Tilgodehavender i alt	<u>186.463</u>	<u>149.917</u>
Likvide beholdninger	<u>173.940</u>	<u>289.460</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>360.403</u></b>	<b><u>439.377</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>360.403</u></b>	<b><u>439.377</u></b>



**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-284.848	102.444
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	80.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-234.848</b>	<b>232.444</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
5 Selskabsskat	0	53.526
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	53.526
Kortfristet del af langfristet gæld	56.041	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	229.794	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	12.000
Gæld til kapitalinteressere	67.706	0
Anden gæld	229.710	141.407
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	595.251	153.407
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>595.251</b>	<b>206.933</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>360.403</b>	<b>439.377</b>
<b>1 Usikkerhed om going concern</b>		
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>7 Eventualposter</b>		

**Egenkapitalopgørelse**

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 23. april 2018	50.000	0	0	50.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>102.444</u>	<u>80.000</u>	<u>182.444</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	50.000	102.444	80.000	232.444
Udloddet udbytte	0	0	-80.000	-80.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-387.292</u>	<u>0</u>	<u>-387.292</u>
	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>-284.848</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-234.848</u></b>

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift og reetablering af egenkapitalen er afhængig af, at der i fremtiden skabes positive resultater, ligesom det er en betingelse, at selskabets finansieringskilder fortsat vil stille den nødvendige finansiering af såvel drift som anlæg til rådighed. Det er ledelsens vurdering, at selskabet fremadrettet vil være i stand til at skabe en positiv resultatudvikling, samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og om nødvendigt udvides, således at betingelserne for at aflægge årsrapporten efter principperne om fortsat drift er til stede.

	1/10 2019 - 30/9 2020	23/4 2018 - 30/9 2019
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	954.025	1.006.499
Pensioner	65.000	0
Andre omkostninger til social sikring	6.816	5.680
Personaleomkostninger i øvrigt	4.863	5.480
	<b>1.030.704</b>	<b>1.017.659</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	4.401	1.146
	<b>4.401</b>	<b>1.146</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	53.526
	<b>0</b>	<b>53.526</b>

**Noter**

---

	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
<b>5. Selskabsskat</b>		
Langfristet del af selskabsskat	56.041	53.526
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-56.041</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>53.526</b></u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

**6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

**7. Eventualposter****Eventualaktiver**

Selskabet har et ikke-indregnet skatteaktiv på t.kr. 84.

**Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Wellbeing Institute ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Sammenligningsperioden omfatter 15 måneder og udgør selskabets første regnskabsperiode.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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, vareforbrug samt 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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 resultatopgørelsen 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 nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### Gældsforpligtelser

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