

Wellness Nordic A/S

Tinvej 20C, st.
3060 Espergærde

CVR-nr. 39 88 54 68

Årsrapport for 2022

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 19. juli 2023

Bent Bonde Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Wellness Nordic A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 19. juli 2023

Direktion

Bent Bonde Pedersen
direktør

Bestyrelse

Jens Stenport Nørgaard
formand

Helle Kjærgaard Kriegbaum

Bent Bonde Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Wellness Nordic A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Wellness Nordic A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hellerup, den 19. juli 2023

CVR-nr. 33 25 68 76



Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10675

Selskabsoplysninger

Selskabet	Wellness Nordic A/S Tinvej 20C, st. 3060 Espergærde
	CVR-nr.: 39 88 54 68
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022
	Stiftet: 1. oktober 2018
	Hjemsted: Helsingør
Bestyrelse	Jens Stenport Nørgaard, formand Helle Kjærgaard Kriegbaum Bent Bonde Pedersen
Direktion	Bent Bonde Pedersen, direktør
Revision	Crowe Statsautoriseret Revisionsinteressentskab v.m.b.a. Rygårds Allé 104 2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg, service og vedligeholdelse af velvære produkter til private og offentlige virksomheder og hermed forbundet virksomhed. Selskabet udvikler også produkter til samme formål.

Usikkerhed ved indregning og måling

Værdiansættelsen af immaterielle anlægsaktiver er behæftet med skøn i forhold til flere faktorer som for eksempel udvikling i fremtiden og afkastkravkrav. Der foreligger ved aflæggelse af regnskabet væsentlig usikkerhed om udvikling i fremtiden, hvorfor immaterielle anlægsaktiver er behæftede med væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 405.808, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 2.816.196.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wellness Nordic A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, ændring i lagre af handelsvarer med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, udviklingsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder indtægter fra management fee.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, som 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Udviklingsprojekter og software

Udviklingsomkostninger omfatter eksterne konsulentomkostninger, der direkte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Software afskrives lineært over 3 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

Deposita måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

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 nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		4.377.185	5.418
Personaleomkostninger	2	<u>-3.826.109</u>	<u>-2.673</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		551.076	2.745
Af- og nedskrivninger		<u>-619.960</u>	<u>-200</u>
Resultat før finansielle poster		-68.884	2.545
Finansielle indtægter	3	0	53
Finansielle omkostninger	4	<u>-525.125</u>	<u>-434</u>
Resultat før skat		-594.009	2.164
Skat af årets resultat	5	<u>188.201</u>	<u>-333</u>
Årets resultat		<u><u>-405.808</u></u>	<u><u>1.831</u></u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		-121.021	1.567
Overført resultat		<u>-284.787</u>	<u>264</u>
		<u><u>-405.808</u></u>	<u><u>1.831</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022	2021
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		1.607.131	0
Software		134.602	0
Goodwill		150.000	350
Udviklings-projekter under udførelse		246.628	2.009
Immaterielle anlægsaktiver	6	2.138.361	2.359
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		120.205	0
Indretning af lejede lokaler		215.958	0
Materielle anlægsaktiver	7	336.163	0
Deposita	8	288.439	128
Finansielle anlægsaktiver		288.439	128
Anlægsaktiver i alt		2.762.963	2.487
Handelsvarer		12.413.566	7.750
Forudbetalinger		178.847	0
Varebeholdninger		12.592.413	7.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.597.014	6.756
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.014
Andre tilgodehavender		415.990	35
Periodeafgrænsningsposter		79.741	132
Tilgodehavender		4.092.745	7.937
Likvide beholdninger		9.761	17
Omsætningsaktiver i alt		16.694.919	15.704
Aktiver i alt		19.457.882	18.191

Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		400.000	400
Reserve for udviklings-omkostninger		1.445.932	1.567
Overført resultat		970.264	1.255
Egenkapital		2.816.196	3.222
Hensættelse til udskudt skat		101.325	290
Hensatte forpligtelser i alt		101.325	290
Gæld til tilknyttede virksomheder		691.687	0
Anden gæld		3.651.560	4.102
Langfristede gældsforpligtelser	9	4.343.247	4.102
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	727.354	546
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.640.998	5.866
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.367.848	659
Anden gæld		2.460.914	3.506
Kortfristede gældsforpligtelser		12.197.114	10.577
Gældsforpligtelser i alt		16.540.361	14.679
Passiver i alt		19.457.882	18.191
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Reserve for udviklings- omkostninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	400.000	1.566.953	1.255.051	3.222.004
Årets resultat	0	-121.021	-284.787	-405.808
Egenkapital 31. december 2022	<u>400.000</u>	<u>1.445.932</u>	<u>970.264</u>	<u>2.816.196</u>

Noter

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Værdiansættelsen af immaterielle anlægsaktiver er behæftet med skøn i forhold til flere faktorer som for eksempel udvikling i fremtiden og afkastkravkrav. Der foreligger ved aflæggelse af regnskabet væsentlig usikkerhed om udvikling i fremtiden, hvorfor immaterielle anlægsaktiver er behæftede med væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	t.kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.643.578	2.655
Pensioner	159.555	0
Andre omkostninger til social sikring	22.976	18
	<u>3.826.109</u>	<u>2.673</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>5</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>53</u>
	<u>0</u>	<u>53</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	46.687	0
Andre finansielle omkostninger	478.438	434
	<u>525.125</u>	<u>434</u>
5 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	<u>-188.201</u>	<u>333</u>
	<u>-188.201</u>	<u>333</u>

Noter

6 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsproje kter	Software	Goodwill	Udviklings- projekter under udførelse
Kostpris 1. januar 2022	0	0	1.000.000	2.008.914
Tilgang i årets løb	0	134.602	0	246.628
Overførsler i årets løb	2.008.914	0	0	-2.008.914
Kostpris 31. december 2022	<u>2.008.914</u>	<u>134.602</u>	<u>1.000.000</u>	<u>246.628</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	0	0	650.000	0
Årets afskrivninger	401.783	0	200.000	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>401.783</u>	<u>0</u>	<u>850.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>1.607.131</u>	<u>134.602</u>	<u>150.000</u>	<u>246.628</u>

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2022	0	0
Tilgang i årets løb	130.878	223.462
Kostpris 31. december 2022	<u>130.878</u>	<u>223.462</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	0	0
Årets afskrivninger	10.673	7.504
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>10.673</u>	<u>7.504</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>120.205</u>	<u>215.958</u>

Noter

8 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2022	128.220
Tilgang i årets løb	<u>160.219</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>288.439</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u><u>288.439</u></u>

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2022	Gæld 31. december 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	691.687	0	0
Anden gæld	<u>4.101.637</u>	<u>3.651.560</u>	<u>727.354</u>	<u>261.281</u>
	<u><u>4.101.637</u></u>	<u><u>4.343.247</u></u>	<u><u>727.354</u></u>	<u><u>261.281</u></u>

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende gæld til tilknyttede virksomheder, Leisure Handels ApS, på 692 t.kr. pr. 31. december 2022.

10 Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse på t.kr. 1.702 og en leasingforpligtelse på 433 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Leisure Handel ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen