Registreret
Revisor

ANNIE MOGENSEN
REGISTRERET REVISOR
BALDERSHØJ 24 B
2635 ISHØJ
TLF.: 43 71 14 20
FAX: 43 71 14 24
Giro: 782 9957
CVR-Nr. 11 97 21 01
amregrev@post8.tele.dk

Sol og Velværecenteret ApS
Rødovre Centrum 155
2610 Rødovre
CVR-nr. 36 19 78 70

Årsrapport for året 2014/15
10. september 2014 – 31. december 2015
1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 19/5 2016

Lars Dahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse **Side**

Selskabsoplysninger 2

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Anvendt regnskabspraksis 5

Resultatopgørelse for året 2014/15 6

Balance pr. 31/12 2015 7

Noter 9

Selskabsoplysninger

Selskab:

Sol og Velværecenteret ApS
Rødovre Centrum 155
2610 Rødovre
CVR-nr. 36 19 78 70
1. regnskabsår

Hjemstedskommune:

Rødovre

Direktion:

Lars Dahl

Revisor:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24 B
2635 Ishøj

Selskabskapital:

Kr. 50.000

Regnskabsår:

10. september 2014 – 31. december 2015

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for året 2014/15 for Sol og Velværecenteret ApS.

Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.
- Det indstilles på selskabets ordinære generalforsamling, at årsrapporten for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 19/5 2016

Lars Dahl
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sol og Velværecenteret ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Sol og Velværecenteret ApS for regnskabsåret 10. september 2014 – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ishøj, den 19/5 2016

Annie Mogensen

Annie Mogensen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Nettoomsætningen
Indtægterne fra salg af ydelser medtages i det år, hvor levering, normalt fakturadatoen, har fundet sted.

Under henvisning til Årsregnskabsloven er bruttoresultatet anvendt som udgangspunkt i resultatopgørelsen.

Salgsomkostninger
Omkostninger til annoncer, reklame m.v.

Administrationsomkostninger
Omkostninger til administration.

Lokaleomkostninger
Omkostninger til husleje m.v.

Finansielle indtægter
Renteindtægter.

Finansielle omkostninger
Renteomkostninger.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5 %.

Materielle anlægsaktiver:
Materielle anlægsaktiver optages til kostpris. Der afskrives med lige store beløb over aktivernes forventede levetid.

Aktivernes forventede levetid udgør følgende:

Driftsmidler	5 år

Anlægsaktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.800,- pr. stk. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Gældsforpligtelser - generelt
Gæld måles som udgangspunkt til kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Resultatopgørelse for året 2014/15	**Note**	
Bruttoresultat		599.426
Personaleomkostninger	1	-60.480
Dækningsbidrag		538.946
Salgsomkostninger		-680
Administrationsomkostninger		-42.630
Lokaleomkostninger		-445.844
Andre omkostninger		-5.085
Resultat før afskrivninger m.v.		44.707
Afskrivninger m.v.	2	-7.298
Resultat før renter		37.409
Finansielle indtægter		0
Finansielle omkostninger		-3.941
Resultat før skat		33.468
Skat af årets resultat	3	-8.744
Årets resultat		**24.724**
Årets resultat disponeres således:		
Overført til næste regnskabsår		24.724
Foreslået udbytte		0
Årets resultat i alt		24.724

Balance pr. 31. december 2015	**Note**	
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
Driftsmidler	2	52.738
Materielle anlægsaktiver i alt		52.738
Immaterielle anlægsaktiver:		
Depositum		0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0
Anlægsaktiver i alt		52.738
Omsætningsaktiver:		
Varelager		0
Debitorer		0
Andre tilgodehavender		61.737
Likvide beholdninger		18.763
Omsætningsaktiver i alt		80.500
Aktiver i alt		**133.238**

Balance pr. 31. december 2015	**Note**	
Passiver:		
Egenkapital:		
Anpartskapital		50.000
Overført resultat	4	24.724
Egenkapital i alt		74.724
Hensættelser:		
Eventualskat	3	1.812
Hensættelser i alt		1.812
Langfristet gæld:		
Selskabsskat	3	6.932
Langfristet gæld i alt		6.932
Kortfristet gæld:		
Leverandørgæld		0
Selskabsskat	3	0
Mellemregning med selskabsdeltager		4.225
Anden gæld		45.545
Kortfristet gæld i alt		49.770
Passiver i alt		**133.238**
Eventualforpligtelser	5	
Hovedaktivitet	6	

Noter

Note 1 – Personaleomkostninger

Selskabet har i 2014/15 gennemsnitligt beskæftiget 1 person.

Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2014/15 andraget:	
Medarbejdere 10/9 – 31/12 2014	0
Medarbejdere 1/1 – 31/12 2015	59.760
	59.760
Regulering feriepengeforpligtelse	0
Udgifter til social sikring	720
	60.480
Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har andraget:	
Direktionen 10/9 – 31/12 2014	0
Direktionen 1/1 – 31/12 2015	0
	0
Kørselsgodtgørelse	0
Personalegoder	0
Udgifter til social sikring	0
	0
Personaleomkostninger i alt	**60.480**

Noter

Note 2 – Anlægsaktiver

Driftsmidler:	
Anskaffelsessum primo	0
Årets tilgang	60.036
Årets afgang	0
Anskaffelsessum i alt	60.036
Afskrivninger primo	0
Årets afskrivninger	7.298
Afskrivninger vedr. afgang	0
Afskrivninger i alt	7.298
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**52.738**
Afskrivninger m.v.:	
Driftsmidler (5 år)	7.298
Tab/gevinst salg driftsmidler	0
Afskrivninger m.v. i alt	**7.298**

Note 3 – Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	6.932
Eventualskatteforpligtelse	1.812
Skat af årets resultat i alt	**8.744**

Der er betalt kr. 0,- a conto i selskabsskat i regnskabsåret.

Eventualskat:

Driftsmidler:	
Regnskabsmæssig værdi	52.738
Skattemæssig værdi	-45.027
Eventualskatteforpligtelse	7.711
Hensættelse 23,5 %	1.812
Eventualskat i alt	**1.812**

Noter

Note 4 – Overført resultat

Saldo primo	0
Årets resultat	24.724
Overført resultat i alt	**24.724**

Note 5 – Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser, udover det i årsrapporten anførte.

Note 6 – Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet vedrører fysisk velvære og lignende. Endvidere handel og service.