

WELL.COM ApS

Platan Allé 23

5750 Ringe

Cvr-nr. 32 29 07 60

Årsrapport

1. juli 2022 – 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2023

Gitte Elise Vinther - Jensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

LEDELSESPÅTEGNING	3
SELSKABSOPLYSNINGER	4
LEDELSESBERETNING	5
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	6
RESULTATOPGØRELSE	9
BALANCE	10
NOTER	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 – 30. juni 2023.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 – 30. juni 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringe, den. 23. november 2023

Direktionen

Gitte Elise Vinther - Jensen

Bestyrelsen

Gitte Elise Vinther – Jensen

Bestyrelsesmedlem

Selskabsoplysninger

Selskabet	WELL.COM ApS Platan Allé 23 5750 Ringe Telefon: 29 70 10 46 Hjemmeside: well.com.dk E-mail: sekretariat@well-com.dk CVR-nr: 32 29 07 60 Etableret: 1. juli 2009 Hjemsted: Ringe Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Bestyrelse	Gitte Elise Vinther – Jensen
Bank	Nykredit bank Munkebjergvænget 1, st. tv 5230 Odense M
Direktion	Gitte Elise Vinther – Jensen
Regnskabskonsulent	CBM Regnskab & Bogføring Kingsvænge 4 4700 Næstved CVR-nr: 42 26 99 64

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er virksomhedsrådgivning samt, udlejning af fast ejendom samt dermed beslægtede formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. juli 2022 – 30. juni 2023 udviser et resultat på DKK 101.419 mod DKK 185.812 for perioden 1. juli 2021 – 30. juni 2022. Balancen viser en egenkapital på DKK 781.914.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WELL.COM ApS for 2022/2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Indtægter fra levering af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder, opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen (produktionsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personale omkostninger

Personale omkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personale omkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets selskabsskat og ændring 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disse skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (Fuld fordeling).

BALANCEN

Tilgodehavende

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Foreslået udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes indløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssige 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 enhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

1. juli 2022 - 30. juni 2023

	Note	2023	2022
Bruttofortjeneste		479.061	286.394
Personale omkostninger	1	- 404.957	- 37.000
Driftsresultat		<u>74.104</u>	<u>249.394</u>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		57.546	29.130
Finansielle omkostninger		- 171	- 1.993
Resultat før skat		<u>131.479</u>	<u>276.531</u>
Skat af årets resultat		- 30.060	- 90.719
Årets resultat		<u>101.419</u>	<u>185.812</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		600.000	-
Overført resultat		- 498.581	185.812
Resultatdisponering		<u>101.419</u>	<u>185.812</u>

Balance pr. 30. juni 2023

	Note	2023	2022
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		63.027	51.247
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber		803.182	803.401
Tilgodehavende		<u>866.209</u>	<u>854.648</u>
Likvide beholdninger		<u>109.011</u>	<u>46.224</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>975.220</u>	<u>900.871</u>
AKTIVER		<u>975.220</u>	<u>900.871</u>

Balance pr. 30. juni 2023

	Note	2023	2022
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		56.914	555.495
Udbytte for regnskabsåret		600.000	-
EGENKAPITAL		<u>781.914</u>	<u>680.495</u>
Leverandører af varer og tjeneste ydelser		-	4.875
Selskabsskat		30.060	90.719
Anden gæld		163.246	124.782
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>193.306</u>	<u>220.376</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>193.306</u>	<u>220.376</u>
PASSIVER		<u>975.220</u>	<u>900.871</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	2		

	2023	2022
Noter		
1 Personale omkostninger		
Lønninger.....	404.241	37.000
Andre omkostninger til social sikring.....	716	-
	<u>404.957</u>	<u>37.000</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede 1

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Well.com Holding ApS, der er administrationselskabet i forhold til sambeskatningen.

Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt. Denne kan opsiges med 1 måneds varsel. Forpligtelsen herfor udgør t.kr. 3.