

BODYMINDCOMPANY ApS

Danstrupvej 27G
3480 Fredensborg

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/06/2021

Camilla Juel Madsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BODYMINDCOMPANY ApS
Danstrupvej 27G
3480 Fredensborg
e-mailadresse: camilla@bodymindcompany.dk
CVR-nr: 29317453
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for BODYMINDCOMPANY ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Fredensborg, den 14/06/2021

Direktion

Camilla Juel Madsen

Bestyrelse

Claus Juel Madsen

Camilla Juel Madsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af massagebrikse og lignende samt udstyr til Spa-miljøer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktivitetsniveauet har i 2020 været præget af nedlukning af samfundet som følge af Corona-virussen, der i væsentlig omfang har ramt vores kunder. Nedlukningen har været mere omfattende end forventet og har medført et væsentlig fald i nettoomsætningen for året.

Driften for 2020 udviser på trods heraf et overskud på 20.613 kr.

Direktionen forventer at 2021 vil udvise et forbedret resultat.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2020.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32, foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug, provisionsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen omfatter salg af varer, der indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske selskaber.

BOMICO Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt 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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		762.296	790.886
Personaleomkostninger	1	-586.112	-577.934
Resultat af ordinær primær drift		176.184	212.952
Andre finansielle indtægter		8.087	5.300
Øvrige finansielle omkostninger		-163.658	-139.706
Ordinært resultat før skat		20.613	78.546
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		20.613	78.546
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		20.613	78.546
I alt		20.613	78.546

Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 3		
---------------------------------------	-----------	--	--

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		508.160	569.209
Deposita		50.845	48.682
Finansielle anlægsaktiver i alt		559.005	617.891
Anlægsaktiver i alt		559.005	617.891
Fremstillede varer og handelsvarer		998.509	850.429
Varebeholdninger i alt		998.509	850.429
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		100.002	303.625
Andre tilgodehavender		5.500	5.500
Periodeafgrænsningsposter		2.613	4.233
Tilgodehavender i alt		108.115	313.358
Likvide beholdninger		134.227	59.460
Omsætningsaktiver i alt		1.240.851	1.223.247
AKTIVER I ALT		1.799.856	1.841.138

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Registreret kapital mv.		416.667	416.667
Overkurs ved emission		58.333	58.333
Overført resultat		-351.675	-372.288
Egenkapital i alt		123.325	102.712
Gæld til realkreditinstitutter		199.595	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	199.595	0
Gæld til banker		107.235	331.215
Leverandører af varer og tjenesteydelser		678.005	628.089
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		691.696	779.122
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.476.936	1.738.426
Gældsforpligtelser i alt		1.676.531	1.738.426
PASSIVER I ALT		1.799.856	1.841.138

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og gager	450.872	410.026
Pension	46.680	17.589
Freelance assistance	53.363	103.250
Andre omkostninger til social sikring	6.017	5.210
Andre personaleomkostninger	29.180	41.859
	586.112	577.934

2. Skat af årets resultat

	2020	2019
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
	0	0

Selskabet har et skatteaktiv, som ikke er indregnet i balancen.

3. Særlige poster fra resultatopgørelsen

I bruttofortjenesten indgår indtægter fra statens kompensationsordning i forbindelse med Covid-19.

	2020	2019
	kr.	kr.
Kompensation for Covid-19	179.702	0

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kreditinstitutter	306.829	107.234	199.595	0
	306.829	107.234	199.595	0

Lånet er ydet med garanti fra Vækstfonden i forbindelse med Covid-19.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med moderselskabet i sambeskatningen for selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020
Gennemsnitligt antal ansatte	2