

Energii Holte ApS
Omøgade 8, st. tv, 2100 København Ø

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2015

CVR-nr. 25 60 87 71

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. maj 2016.

Gitte Mia Salling
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Energii Holte ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 11. maj 2016

Direktion

Gitte Mia Salling
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Energii Holte ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Energii Holte ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har modificeret vores konklusion, henviser vi til ledelsesberetningen samt note 1, hvoraf det fremgår, at årets resultat er påvirket negativt af flytning fra Århus til Holte. Ledelsen forventer kapitalen reetableret ved fremtidig indtjening, samt at selskabets ejere vil støtte den videre drift, hvilket er en forudsætning for selskabets fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 11. maj 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jesper Hørby Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Energii Holte ApS
Omøgade 8, st. tv
2100 København Ø

CVR-nr.: 25 60 87 71
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015
2. regnskabsår

Direktion

Gitte Mia Salling, Direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive fitnesscenter samt dertil hørende virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -1.015.988 kr. mod -183.725 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.048.078 kr. mod -264.661 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har i 2015 fraflyttet lokalerne i Århus og vil starte op i Holte i 2016 istedet. Årets resultat er negativ påvirket af store omkostninger i forbindelse med fraflytning fra Århus. Selskabets ledelse forventer at centeret i Holte vil bidrage positivt til indtjeningen i 2016.

Selskabets anpartshaver har tilkendegivet, at man vil støtte økonomisk op omkring selskabet, såfremt det skulle blive nødvendigt.

Ledelsen aflægger på baggrund af ovenstående årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Energii Holte ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Bruttotab

Bruttotab 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 køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
|---|--------|

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Energii Holte ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil fra 2015 til 2016 blive nedsat fra 23,5 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter leverandørgæld, gæld til tilknyttede virksomheder, gæld til pengeinstitutter samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | 1/1 2015 - 31/12 2015 | 12/12 2013 - 31/12 2014 |
|--|--------------------------|----------------------------|
| Bruttotab | -1.015.988 | -183.725 |
| 2 Personaleomkostninger | -56.696 | -27.882 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -223.672 | -139.207 |
| Driftsresultat | -1.296.356 | -350.814 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 10.625 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 11 | 0 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -82.058 | -1.351 |
| Resultat før skat | -1.367.778 | -352.165 |
| 4 Skat af årets resultat | 319.700 | 87.504 |
| Årets resultat | -1.048.078 | -264.661 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -1.048.078 | -264.661 |
| Disponeret i alt | -1.048.078 | -264.661 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2015 | 2014 |
|--------------------------|--|-----------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 5 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 613.344 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>613.344</u> |
| | Deposita | 0 | 187.875 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>187.875</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>801.219</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 0 | 50.194 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>0</u> | <u>50.194</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 1.300 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 479.172 | 106.004 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 301.200 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 2.322 | 0 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>782.694</u> | <u>107.304</u> |
| | Likvide beholdninger | 36 | 54.193 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>782.730</u> | <u>211.691</u> |
| | Aktiver i alt | <u>782.730</u> | <u>1.012.910</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|-------------------------------|--|--------------------------|-------------------------|
| Note | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Egenkapital | | | |
| 6 | Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 7 | Overført resultat | -1.312.739 | -264.661 |
| | Egenkapital i alt | <u>-1.232.739</u> | <u>-184.661</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | <u>0</u> | <u>18.500</u> |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>0</u> | <u>18.500</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 138 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 14.999 | 17.327 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | <u>2.000.332</u> | <u>1.161.744</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.015.469</u> | <u>1.179.071</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>2.015.469</u> | <u>1.179.071</u> |
| | Passiver i alt | <u>782.730</u> | <u>1.012.910</u> |
| | | | |
| 8 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 9 | Eventualposter | | |

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i 2015 fraflyttet lokalerne i Århus og vil starte op i Holte i 2016 istedet. Årets resultat er negativ påvirket af store omkostninger i forbindelse med fraflytning fra Århus. Selskabets ledelse forventer at centeret i Holte vil bidrage positivt til indtjeningen i 2016.

Selskabets anpartshaver har tilkendegivet, at man vil støtte økonomisk op omkring selskabet, såfremt det skulle blive nødvendigt.

Ledelsen aflægger på baggrund af ovenstående årsregnskabet med fortsat drift for øje.

2. Personaleomkostninger

| | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Lønninger og gager | 56.696 | 27.404 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 0 | 478 |
| | <u>56.696</u> | <u>27.882</u> |

3. Øvrige finansielle omkostninger

| | | |
|--|---------------|--------------|
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 82.012 | 1.351 |
| Andre finansielle omkostninger | 46 | 0 |
| | <u>82.058</u> | <u>1.351</u> |

4. Skat af årets resultat

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Skat af årets resultat | -301.200 | -106.004 |
| Årets regulering af udskudt skat | -18.500 | 18.500 |
| | <u>-319.700</u> | <u>-87.504</u> |

Noter

| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
|---|--------------------------|------------------------|
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar | 677.039 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 677.039 |
| Afgang i årets løb | <u>-677.039</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december | <u>0</u> | <u>677.039</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -63.695 | 0 |
| Årets afskrivninger | 0 | -63.695 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>63.695</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december | <u>0</u> | <u>-63.695</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>0</u> | <u>613.344</u> |
| | | |
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| | | |
| 7. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar | -264.661 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-1.048.078</u> | <u>-264.661</u> |
| | <u>-1.312.739</u> | <u>-264.661</u> |
| | | |
| 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | | |
| | | |
| 9. Eventualposter | | |
| Fællesregistrering | | |
| Selskabet er fællesregistreret med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for moms og lønsum. De fællesregistrerede virksomheders samlede nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Energii Group Administration ApS, CVR 25 59 33 32. | | |

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab, The Ultimate Workout Holding ApS, CVR-nr.: 35 14 00 26. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Herudover er der ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.