

# **GYM 53 ApS**

**Vibevej 7  
3390 Hundested**

**CVR-nr. 25 98 29 75**

**Årsrapport for 2015/16**

UDKAST

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 9. september 2016

---

Thomas Frilund Jacobsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

UDKAST

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for GYM 53 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 8. september 2016

### Direktion

Thomas Frilund Jacobsen  
direktør

Martin Vetting  
direktør

UDKAST

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

*Såfremt der ikke under behandlingen af nærværende udkast fremkommer væsentlige oplysninger eller ændringer, vil vi forsyne den endelige årsrapport med følgende påtegning:*

### **Til kapitalejeren i GYM 53 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for GYM 53 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, 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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 8. september 2016

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
CVR-nr. 17 52 43 05

Ove Horsager  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

GYM 53 ApS  
Vibevej 7  
3390 Hundested

CVR-nr.: 25 98 29 75  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Halsnæs

### Direktion

Thomas Frilund Jacobsen, direktør  
Martin Vetling, direktør

### Revisor

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
Nørregade 1 A, 1. th  
3300 Frederiksværk

### Pengeinstitut

Handelsbanken  
Rundinsvej 4  
3200 Helsingør

UDKAST

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GYM 53 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### 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.

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.

### Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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**

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10
Indretning af lejede lokaler	10

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>967.947</b>	<b>973.291</b>
Personaleomkostninger	1	-655.879	-714.213
<b>Resultat før af- og nedskivninger</b>		<b>312.068</b>	<b>259.078</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-135.506	-131.012
Andre driftsomkostninger		-16.000	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>160.562</b>	<b>128.066</b>
Finansielle indtægter		0	1
Finansielle omkostninger		-25.356	-38.640
<b>Resultat før skat</b>		<b>135.206</b>	<b>89.427</b>
Skat af årets resultat	2	-14.767	-15.707
<b>Årets resultat</b>		<b>120.439</b>	<b>73.720</b>
Ekstraordinært udbytte		37.500	0
Overført overskud		82.939	73.720
		<b>120.439</b>	<b>73.720</b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		370.152	369.485
Indretning af lejede lokaler		334.274	399.386
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>704.426</b>	<b>768.871</b>
Deposita		185.391	227.683
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>185.391</b>	<b>227.683</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>889.817</b>	<b>996.554</b>
Andre tilgodehavender		0	42.488
Selskabsskat		1.466	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.466</b>	<b>42.488</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>902</b>	<b>38.916</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.368</b>	<b>81.404</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>892.185</b>	<b>1.077.958</b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		268.241	185.300
<b>Egenkapital</b>	4	<b>348.241</b>	<b>265.300</b>
Hensættelse til udskudt skat		36.600	40.110
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>36.600</b>	<b>40.110</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.500	17.611
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.000	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		318.132	573.453
Selskabsskat		10	3.119
Anden gæld		158.702	163.365
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>507.344</b>	<b>772.548</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>507.344</b>	<b>772.548</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>892.185</b>	<b>1.077.958</b>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	648.568	706.451
Andre omkostninger til social sikring	<u>7.311</u>	<u>7.762</u>
	<b><u>655.879</u></b>	<b><u>714.213</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	29.744	21.197
Årets udskudte skat	-3.510	-5.490
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-11.467</u>	<u>0</u>
	<b><u>14.767</u></b>	<b><u>15.707</u></b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli 2015	579.744	635.297
Tilgang i årets løb	96.061	0
Afgang i årets løb	<u>-50.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>625.805</u>	<u>635.297</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	210.259	235.911
Årets afskrivninger	70.394	65.112
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-25.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>255.653</u>	<u>301.023</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>370.152</u></b>	<b><u>334.274</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabskapi- tal	Overført re- sultat	Foreslået ek- straordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	185.302	0	265.302
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-37.500	-37.500
Årets resultat	0	82.939	37.500	120.439
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>80.000</b>	<b>268.241</b>	<b>0</b>	<b>348.241</b>

### 5 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

### 7 Hovedaktivitet

Selskabets væsentlige aktiviteter er aktiviteter vedrørende fysisk velvære samt hermed beslægtet virksomhed.