

Letsmove Humlebæk ApS

Humlebæk Center 26
3050 Humlebæk

CVR-nr. 32 77 35 40



Årsrapport for perioden 1. juli 2018 til 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. oktober 2019

Jan Martin Hansen
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	9
Balance pr. 30. juni 2019	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Letsmove Humlebæk ApS
Humlebæk Center 26
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 32 77 35 40

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019
Stiftet: 19. februar 2010

Hjemsted: Fredensborg

Direktion

Helle Birgitte Hansen, direktør
Jan Martin Hansen, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Letsmove Humlebæk 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humlebæk, den 14. oktober 2019

Direktion

Helle Birgitte Hansen
direktør

Jan Martin Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Letsmove Humlebæk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Letsmove Humlebæk ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 14. oktober 2019

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Morten Rasmussen
Registreret revisor
MNE-nr. mne7588

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive fitness- og motionsvirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har øget omsætning igennem tilgang af nye kunder og mersalg og samtidigt haft en stram styring af omkostninger og har derigennem igen opnået et positiv driftsresultat. Årsregnskabet for 2018/19 udviser således et positivt cash flow fra driften på kr. 460.000 og et driftsoverskud efter afskrivninger på kr. 194.448, ligesom selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.224.187.

Virksomheden har igangsat ombygning og aktiviteter for at tiltrække endnu flere nye kunder, samt aktiviteter til styrkelse af den oplevede service og dermed forventning om yderligere fastholdelse af eksisterende kundebase. Virksomheden forventer derfor en yderligere positiv udvikling i virksomhedens drift og resultatskabelse for kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Letsmove Humlebæk ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Rettelse af tidligere års fejl:

Der har tidligere været fejl i regnskabet vedrørende opskrivning af indretning af lejede lokaler.

Fejlen vedrørende tidligere års opskrivning af indretning af lejede lokaler er tilbageført i regnskabsåret og indregnet i regnskabet, som tilgang af indretning af lejede lokaler. Ændringen har haft en positiv indvirkning på egenkapital. Sammenligningstal er ikke blevet tilpasset, da de anses som uvæsentlige.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 balance-dagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste		1.326.927	1.292.977
Personaleomkostninger	1	-866.246	-770.772
Resultat før af- og nedskrivninger		460.681	522.205
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-222.277	-188.802
Andre driftsomkostninger		-833	-19.540
Resultat før finansielle poster		237.571	313.863
Finansielle omkostninger	3	-768	-30.466
Resultat før skat		236.803	283.397
Skat af årets resultat	4	-42.355	-106.590
Årets resultat		194.448	176.807
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		194.448	176.807
		194.448	176.807

Balance pr. 30. juni 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		945.366	979.942
Indretning af lejede lokaler		439.385	318.566
Materielle anlægsaktiver	5	1.384.751	1.298.508
Deposita		113.873	130.894
Finansielle anlægsaktiver		113.873	130.894
Anlægsaktiver i alt		1.498.624	1.429.402
Råvarer og hjælpematerialer		15.153	9.792
Varebeholdninger		15.153	9.792
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		40.312	31.264
Andre tilgodehavender		20.222	0
Tilgodehavender		60.534	31.264
Likvide beholdninger		86.492	362.969
Omsætningsaktiver i alt		162.179	404.025
Aktiver i alt		1.660.803	1.833.427

Balance pr. 30. juni 2019

	Note	2018/19	2017/18
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		154.503	288.607
Overført resultat		944.684	605.462
Egenkapital	6	1.224.187	1.019.069
Hensættelse til udskudt skat		185.004	183.503
Hensatte forpligtelser i alt		185.004	183.503
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	545.099
Anden gæld		30.184	0
Langfristede gældsforpligtelser		30.184	545.099
Leverandører af varer og tjenesteydelser		138.256	22.014
Anden gæld		83.172	63.742
Kortfristede gældsforpligtelser		221.428	85.756
Gældsforpligtelser i alt		251.612	630.855
Passiver i alt		1.660.803	1.833.427
Eventualposter mv.	7		

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	853.514	760.854
Andre omkostninger til social sikring	12.732	9.918
	866.246	770.772
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	222.277	188.802
	222.277	188.802
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	148.731	122.231
Indretning af lejede lokaler	73.546	66.571
	222.277	188.802
	222.277	188.802
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	30.004
Andre finansielle omkostninger	768	462
	768	30.466
	768	30.466
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	30.184	0
Årets regulering af udskudte skat	12.171	106.590
	42.355	106.590
	42.355	106.590

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. juli 2018	1.291.690	691.405
Tilgang i årets løb	214.988	238.419
Kostpris 30. juni 2019	<u>1.506.678</u>	<u>929.824</u>
Opskrivninger 1. juli 2018	391.110	48.500
Afskrivninger primo	-65.185	-4.446
Årets af- og nedskrivninger	-27.011	0
Årets tilbageførsler af opskrivninger på afhændede aktiver	-121.000	-48.500
Årets tilbageførsler af tidligere års afskrivninger	20.167	4.446
Opskrivninger 30. juni 2019	<u>198.081</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	637.673	416.893
Årets afskrivninger	121.720	73.546
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>759.393</u>	<u>490.439</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>945.366</u>	<u>439.385</u>
Regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver, som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke havde været foretaget	<u>747.285</u>	<u>439.385</u>

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	125.000	288.607	605.462	1.019.069
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	0	-37.830	48.500	10.670
Korrigeret egenkapital 1. juli 2018	125.000	250.777	653.962	1.029.739
Overførsler, reserver	0	0	96.274	96.274
Årets resultat	0	0	194.448	194.448
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-96.274	0	-96.274
Egenkapital 30. juni 2019	125.000	154.503	944.684	1.224.187

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Letsmove Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af skatter, som vedrører sambeskatning.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Martin Hansen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-088278534187

IP: 93.164.xxx.xxx

2019-10-16 16:55:27Z

NEM ID 

Helle Birgitte Hansen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-438814839677

IP: 93.164.xxx.xxx

2019-10-18 07:59:39Z

NEM ID 

Morten Rasmussen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1099045046339

IP: 195.225.xxx.xxx

2019-10-18 08:03:52Z

NEM ID 

Jan Martin Hansen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-088278534187

IP: 93.164.xxx.xxx

2019-10-19 08:17:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TUAJL-NTLQ4-EH8F4-YZ1LB-88WAJ-PUJWW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>