



Letsmove Humlebæk ApS

Nederste Torpenvej 27
3050 Humlebæk

CVR-nr. 32 77 35 40

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. oktober 2020

Jan Martin Hansen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	9
Balance pr. 30. juni 2020	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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 7. oktober 2020

Direktion

Jan Martin Hansen
direktør

Helle Birgitte 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 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Hørsholm, den 7. oktober 2020

Verum Cura
Godkendt revisionsvirksomhed
CVR-nr. 39 88 68 71

Anders Ilsøe
Registreret revisor
MNE-nr. mne33775

Selskabsoplysninger

Selskabet

Letsmove Humlebæk ApS
Nederste Torpenvej 27
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 32 77 35 40

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Hjemsted: Fredensborg

Direktion

Jan Martin Hansen, direktør
Helle Birgitte Hansen, direktør

Revisor

Verum Cura
Godkendt revisionsvirksomhed
Lyngsø Alle 3
2970 Hørsholm

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I starten af regnskabsåret åbnede virksomheden med yderligere 25 % træningsareal og en række nye aktiviteter og året har derfor været præget af medlemstilgang og øget omsætning. Den 12. marts 2020 nedlukkede selskabet frivilligt alle aktiviteter, for at bidrage til reduktion af Covid19 smittespredning og den 18. marts blev branchen tvungen lukket sammen med resten af landet. Efter klargøring med nye retningslinjer genåbnede virksomheden den 10. juni og opkrævning af medlemsbetaling iværksat fra den 15. juni. Medlemmerne har været i bero, uden medlemsbetaling, i lukkeperioden fra den 12. marts til den 15. juni og selskabet har været uden indtægt, ligesom opstart af nye kunder ikke har været mulig i lukkeperioden. Årets normale drift er derfor kun gennemført i 9 ud af 12 måneder og årets resultat er, set på den baggrund, yderligere positivt.

Det positive driftsresultat er opnået igennem øget omsætning og en stram styring af omkostninger. Årsregnskabet for 2019/20 udviser således et positivt cash flow fra driften på kr. 1.011.000 og et driftsoverskud efter skat på kr. 613.000, ligesom selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.837.000. Virksomheden er kommet godt igennem nedlukningen i foråret og har styrket den oplevede service igennem ombygninger og ændring af interne procedurer og har dermed forventning om yderligere fastholdelse af eksisterende kundebase, ligesom virksomheden forventer en yderligere positiv udvikling i virksomhedens drift og resultatskabelse for kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Letsmove Humlebæk ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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.

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 balancedagen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 distribution, 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,

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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:

		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.

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.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 2019 - 30. juni 2020

	Note	2019/2020 kr.	2018/2019 kr.
Bruttofortjeneste		1.656.098	1.326.927
Personaleomkostninger	1	<u>-644.703</u>	<u>-866.246</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.011.395	460.681
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-237.315	-222.277
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-833</u>
Resultat før finansielle poster		774.080	237.571
Finansielle omkostninger	3	<u>-2.286</u>	<u>-768</u>
Resultat før skat		771.794	236.803
Skat af årets resultat	4	<u>-158.890</u>	<u>-42.355</u>
Årets resultat		<u>612.904</u>	<u>194.448</u>
Overført resultat		<u>612.904</u>	<u>194.448</u>
		<u>612.904</u>	<u>194.448</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		968.038	945.366
Indretning af lejede lokaler		346.403	439.385
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.314.441</u>	<u>1.384.751</u>
Deposita		113.873	113.873
Finansielle anlægsaktiver		<u>113.873</u>	<u>113.873</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.428.314</u>	<u>1.498.624</u>
Råvarer og hjælpematerialer		17.781	15.153
Varebeholdninger		<u>17.781</u>	<u>15.153</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		103.303	40.312
Andre tilgodehavender		63.746	20.222
Tilgodehavender		<u>167.049</u>	<u>60.534</u>
Likvide beholdninger		<u>696.480</u>	<u>86.492</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>881.310</u>	<u>162.179</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.309.624</u></u>	<u><u>1.660.803</u></u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		133.435	154.503
Overført resultat		1.578.656	944.684
Egenkapital		<u>1.837.091</u>	<u>1.224.187</u>
Hensættelse til udskudt skat		171.947	185.004
Hensatte forpligtelser i alt		<u>171.947</u>	<u>185.004</u>
Selskabsskat		171.947	30.185
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>171.947</u>	<u>30.185</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.275	138.256
Gæld til tilknyttede virksomheder		30.185	0
Anden gæld		71.179	83.171
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>128.639</u>	<u>221.427</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>300.586</u>	<u>251.612</u>
Passiver i alt		<u>2.309.624</u>	<u>1.660.803</u>
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli 2019	125.000	154.503	944.684	1.224.187
Overførsler, reserver	0	0	21.068	21.068
Årets resultat	0	0	612.904	612.904
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-21.068	0	-21.068
Egenkapital 30. juni 2020	125.000	133.435	1.578.656	1.837.091

Noter

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	633.889	853.514
Andre omkostninger til social sikring	<u>10.814</u>	<u>12.732</u>
	<u>644.703</u>	<u>866.246</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>237.315</u>	<u>222.277</u>
	<u>237.315</u>	<u>222.277</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.286</u>	<u>768</u>
	<u>2.286</u>	<u>768</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	171.947	42.355
Årets udskudte skat	<u>-13.057</u>	<u>0</u>
	<u>158.890</u>	<u>42.355</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	kr.	kr.
Kostpris 1. juli 2019	1.506.678	929.824
Tilgang i årets løb	203.804	0
Afgang i årets løb	-36.800	0
Kostpris 30. juni 2020	<u>1.673.682</u>	<u>929.824</u>
Opskrivninger 1. juli 2019	198.081	0
Årets opskrivninger	-27.011	0
Opskrivninger 30. juni 2020	<u>171.070</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	759.392	490.439
Årets afskrivninger	117.322	92.982
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>876.714</u>	<u>583.421</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>968.038</u>	<u>346.403</u>
Regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver, som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke havde været foretaget	<u>796.970</u>	<u>346.403</u>

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
Selskabsskat		
Mellem 1 og 5 år	171.947	30.185
Langfristet del	171.947	30.185
Kortfristet del	0	0
	<u>171.947</u>	<u>30.185</u>

7 Leje- og leasingforpligtelser

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
Leasingforpligtelser fra operationel leasing.Samlede fremtidige leasingydelser:		
Mellem 1 og 5 år	142.464	0
Efter 5 år	461.700	0
	<u>604.164</u>	<u>0</u>

8 Eventualforpligtelser

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

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-088278534187

IP: 93.164.xxx.xxx

2020-10-12 09:04:39Z

NEM ID 

Helle Birgitte Hansen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-438814839677

IP: 93.164.xxx.xxx

2020-10-12 09:24:43Z

NEM ID 

Anders Jos Ilsøe

Registreret revisor

Serienummer: CVR:39886871-RID:19242619

IP: 77.66.xxx.xxx

2020-10-12 09:54:34Z

NEM ID 

Jan Martin Hansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-088278534187

IP: 93.164.xxx.xxx

2020-10-12 10:25:35Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZKB48-6GE1J-34MYK-LEZBQ-KM6OE-UND8E

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>