

X-trainer Studio ApS

Lerhøj 17
2880 Bagsværd

CVR-nr. 33 03 59 50

Årsrapport 2022/23
(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/9 2023.

Dirigent Torben Møller

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for X-trainer Studio ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 20. september 2023

Direktion:

Torben Møller

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i X-trainer Studio ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for X-trainer Studio ApS for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. april 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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 20. september 2023

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45

Henrik Lykke

Registreret revisor

MNE-nr. mne3258

Selskabsoplysninger

Selskabet	X-trainer Studio ApS Lerhøj 17 2880 Bagsværd
	CVR-nr.: 33 03 59 50
	Stiftet: 10. juni 2010
	Hjemsted: Gladsaxe
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Torben Møller
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Torvet 4A, 1 3400 Hillerød
Bankforbindelse	Spar Nord A/S

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive motionsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen og skal reableres. Selskabet vil modtage koncerntilskud til styrkelse af selskabet. Selskabets moderselskab og andre koncernselskaber understøtter løbende selskabet med likviditet. Selskabets ledelse mener derfor, at finansieringen er på plads for de næste 12 mdr.

Forventningerne til næste år er et negativt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for X-trainer Studio ApS for 1. maj 2022 - 30- april 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til salg, lokaledrift og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender er deposita som måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Afsættes med 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 1. maj 2022 - 30. april 2023

Note	2022/23 kr.	2021/22 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-84.522	210
1 Personalemkostninger	-205.671	-232
Andre driftsomkostninger	-43.161	0
DRIFTSRESULTAT	-333.354	-22
2 Andre finansielle indtægter	8.854	8
3 Finansielle omkostninger	-21.054	-19
RESULTAT FØR SKAT	-345.554	-33
4 Skat af årets resultat	78.997	-11
ÅRETS RESULTAT	-266.557	-44
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-266.557	-44
DISPONERET I ALT	-266.557	-44

	AKTIVER	2023	2022
Note		kr.	t.kr.
	Andre tilgodehavender	41.961	42
	Finansielle anlægsaktiver	41.961	42
	ANLÆGSAKTIVER	41.961	42
	Tilgodehavender fra salg	6.710	10
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	237.775	200
	Andre tilgodehavender	14.259	0
	Tilgodehavende selskabsskat	83.678	78
	Tilgodehavender	342.422	288
	Likvide beholdninger	13.336	66
	OMSÆTNINGSAKTIVER	355.758	354
	AKTIVER	397.719	396

	PASSIVER	
Note	2023 kr.	2022 t.kr.
Selskabskapital	150.000	150
Overført resultat	-593.699	-327
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	-443.699	-177
EGENKAPITAL		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	67.843	27
Gæld til tilknyttede virksomheder	744.691	522
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	22.112	15
Anden gæld	6.772	9
	841.418	573
Kortfristede gældsforpligtelser		
GÆLDSFORPLIGTELSE	841.418	573
PASSIVER	397.719	396
5 Særlige poster		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Usikkerhed om fortsat drift		

Noter

	2022/23	2021/22
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	202.045	231
Pensioner	0	0
Sociale udgifter	3.626	1
	205.671	232
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
2 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	8.854	8
	8.854	8
3 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	20.829	18
Andre renter	225	1
	21.054	19
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-78.997	-5
Regulering af udskudt skat	0	16
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	-78.997	11

2023
kr.

5 Særlige poster	2022/23 kr.	2021/22 t.kr.
Tilbagebetaling af kompensation COVID-19 er med under Andre driftsomkostninger	-43.161	0
Modtaget kompensation COVID-19 er med under Bruttofortjenesten	0	184.720

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af hvert selskabs årsrapport. T.M. Holding ApS er administrationselskab. Selskabet hæfter for t.kr. 0.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

8 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen og skal reableres. Selskabet vil modtage koncerntilskud til styrkelse af selskabet. Selskabets moderselskab og andre koncernselskaber understøtter løbende selskabet med likviditet. Selskabets ledelse mener derfor, at finansieringen er på plads for de næste 12 mdr.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Torben Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:

Torben Møller

Direktør

ID: d4869dfe-f4ce-4af3-b85d-b73a3fe74d90

Tidspunkt for underskrift: 29-09-2023 kl.: 16:56:20

Underskrevet med MitID



Torben Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:

Torben Møller

Dirigent

ID: d4869dfe-f4ce-4af3-b85d-b73a3fe74d90

Tidspunkt for underskrift: 29-09-2023 kl.: 16:56:20

Underskrevet med MitID



Henrik Lykke

Navnet returneret af dansk NemID var:

Henrik Lykke

Revisor

ID: 84389374

Tidspunkt for underskrift: 30-09-2023 kl.: 11:19:22

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 323df1hZnqK250918924

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.