

# Pilateshouse ApS

CVR nr.: 33060394

Vodroffsvej 63  
1900 Frederiksberg

## Årsrapport 2015/16 (6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling 1. november 2016

---

Dirigent  
Katja Fuglsig

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegning**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Pilateshouse ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. november 2016

I direktionen:

Katja Fuglsig

# Den uafhængige revisors erklæringer

## *Til kapitalejerne i Pilateshouse ApS*

### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pilateshouse ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **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.

Frederiksberg, den 1. november 2016

**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**

CVR nr. 36 46 48 52

Johnny Larsen  
registreret revisor

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Pilateshouse ApS Vodroffsvej 63 1900 Frederiksberg	
	CVR nr.	33060394
	Stiftet:	8. juli 2010
	Hjemsted:	København
	Regnskabsår:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	Katja Fuglsig	
<b>Revision</b>	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	

# Ledelsesberetning

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor pilatesundervisning samt hermed beslægtede aktiviteter.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et overskud på DKK 121.200, hvilket ledelsen anser som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for året 2016/2017.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 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

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

## Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Andre eksterne omkostninger

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

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.



## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Indretning lejede lokaler	5 år
Tekniske anlæg og maskiner	3 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	<b>1.181.926</b>	<b>883.003</b>
Personaleomkostninger	2	-985.493	-987.537
Afskrivninger	3	-32.974	-31.735
<b>Driftsresultat</b>		<b>163.459</b>	<b>-136.269</b>
Finansielle indtægter	4	0	0
Finansielle omkostninger	5	-7.688	-13.469
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>155.771</b>	<b>-149.738</b>
Skat af årets resultat	6	-34.571	31.013
<b>Årets resultat</b>		<b>121.200</b>	<b>-118.725</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		121.200	-118.725
Udbytte for regnskabsåret		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>121.200</b>	<b>-118.725</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Goodwill		32.500	62.500
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	7	<b>32.500</b>	<b>62.500</b>
Indretning lejede lokaler		10.161	13.135
Tekniske anlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	8	<b>10.161</b>	<b>13.135</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>42.661</b>	<b>75.635</b>
<b>Varebeholdning</b>		<b>117.076</b>	<b>63.965</b>
Tilgodehavender fra salg		35.500	2.500
Andre tilgodehavender		44.987	42.430
Periodeafgrænsningsposter		4.689	4.209
Udskudt skatteaktiv	11	24.948	46.829
<b>Tilgodehavender</b>		<b>110.124</b>	<b>95.968</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>227.200</b>	<b>159.933</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>269.861</b>	<b>235.568</b>

## Balance 30. juni

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-53.748	-174.948
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	9	<b><u>26.252</u></b>	<b><u>-94.948</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	11	0	0
Andre hensatte forpligtelser		<u>90.010</u>	<u>166.514</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>90.010</u></b>	<b><u>166.514</u></b>
Gæld til pengeinstitutter		5.217	43.368
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.500	14.500
Skyldig selskabsskat	10	12.690	0
Anden gæld		<u>121.192</u>	<u>106.134</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>153.599</u></b>	<b><u>164.002</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>153.599</u></b>	<b><u>164.002</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>269.861</u></b>	<b><u>235.568</u></b>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	12		
Nærtstående parter	13		

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1 Bruttofortjeneste</b>		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	922.051	946.483
Pensioner	54.310	35.174
Omkostninger til social sikring	9.132	5.880
	<u>985.493</u>	<u>987.537</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Goodwill	30.000	30.000
Indretning lejede lokaler	2.974	1.735
Tekniske anlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>32.974</u>	<u>31.735</u>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Øvrige renteindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til pengeinstitutter	0	12.932
Øvrige finansielle omkostninger	7.688	537
	<u>7.688</u>	<u>13.469</u>
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	12.690	0
Årets regulering af udskudt skat	21.881	-31.013
	<u>34.571</u>	<u>-31.013</u>

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>7 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
<b>Goodwill</b>		
Kostpris primo	210.000	210.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>210.000</u>	<u>210.000</u>
Afskrivninger primo	147.500	117.500
Afskrivning på afhændet goodwill	0	0
Årets afskrivninger	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Afskrivninger ultimo	<u>177.500</u>	<u>147.500</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>32.500</u></b>	<b><u>62.500</u></b>
<b>8 Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Indretning lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	14.870	0
Årets tilgang	0	14.870
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>14.870</u>	<u>14.870</u>
Afskrivninger primo	1.735	0
Årets afskrivninger	<u>2.974</u>	<u>1.735</u>
Afskrivninger ultimo	<u>4.709</u>	<u>1.735</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>10.161</u></b>	<b><u>13.135</u></b>

## Noter

	2016	2015
<b>Tekniske anlæg og maskiner</b>		
Kostpris primo	100.000	100.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	-100.000	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Afskrivninger primo	100.000	100.000
Akkumulerede afskrivninger afhændede aktiver	-100.000	0
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>100.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	40.000	40.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Afskrivninger primo	40.000	40.000
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>9 Egenkapital</b>		
Anpartskapital primo	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	0	0
Anpartskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat primo	-174.948	-56.223
Forslag til årets resultatfordeling	121.200	-118.725
Overført resultat ultimo	<u>-53.748</u>	<u>-174.948</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>26.252</b></u>	<u><b>-94.948</b></u>

## Noter

	2016	2015
<b>10 Skyldig selskabsskat</b>		
Selskabsskat primo	0	0
Årets beregnede skat	12.690	0
Betalt i året	0	0
	<u>12.690</u>	<u>0</u>
<b>11 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Udskudt skat primo	-46.829	-15.816
Regulering af udskudt skat i året	21.881	-31.013
	<u>-24.948</u>	<u>-46.829</u>

### 12 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har huslejeforpligtelse for tkr. 45.

### 13 Nærtstående parter

Pilateshouse ApS nærtstående parter omfatter følgende:

#### Bestemmende indflydelse:

Direktør Katja Fuglsig, Nordre Fasanvej 142, 3. tv., 2000 Frederiksberg

#### Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

#### Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabsejer Katja Fuglsig, har herudover fået almindeligt vederlag for sin arbejdsindsat i selskabet.

#### Ejerforhold:

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Katja Fuglsig

Nordre Fasanvej 142, 3. tv.

2000 Frederiksberg



**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**

Dronning Olgas Vej 43A  
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22  
info@addco.dk  
CVR 36 46 48 52

# 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.

## Katja Fuglsig

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-400350933789

IP: 87.52.36.100

2016-11-07 08:37:20Z

NEM ID 

## Johnny Larsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:36464852-RID:90943785

IP: 2.108.158.172

2016-11-07 09:10:19Z

NEM ID 

## Katja Fuglsig

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-400350933789

IP: 87.52.36.100

2016-11-08 17:33:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: H84GE-86PQA-EMD5F-557TM-AIEN8-5D46C

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](mailto: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>