

Sporting Health Club Søerne ApS
Gyldenløvesgade 19
1600 København V

CVR.nr. 34 60 01 12

Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. / 2017

Som dirigent :

Majbrit Palm



Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens regnskabspåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10



Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2016/17 for Sporting Health Club Søerne 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 resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

København, den 27. november 2017

Direktion :

Majbrit Palm



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.

Til den daglige ledelse i Sporting Health Club Søerne ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sporting Health Club Søerne ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornåden 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.

Greve, den 27. november 2017

C&J Revision ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab

Carl Erik Jacobsen, HD
registreret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	Sporting Health Club Søerne ApS Gyldenløvesgade 19 1600 København V
Hjemsted	København
CVR - nr.	34 60 01 12
Direktion	Majbrit Palm
Revisor	C&J Revision ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Greveager 3 2670 Greve
Selskabskapital	kr. 80.000
Regnskabsår	1. juli - 30. juni



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive motions- og helsecenter samt hermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen betragter resultatet som værende tilfredsstillende og forventer et resultat næste år som er på linje med i år.

Ledelsen er opmærksom på selskabets kapitaltabsproblemer iht. Selskabslovens § 119 og vil drøfte forholdet på den ordinære generalforsamling.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sporting Health Club Søerne ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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

Andre driftsudgifter

Andre driftsudgifter omfatter udgifter til pengeinstitut, revisor 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.



Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 :

Inventar & driftsmidler	5 år
Indretning lej. Lok.	5 år

Aktiver med en kostpris svarende til småanskaffelser pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender fra tjenesteydelser

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



Resultatopgørelse for perioden
1. juli - 30. juni

Note		2016/17	2015/16
	Bruttoresultat	-564.351	-6.740
1	Personaleudgifter	-540.480	0
	Andre driftsindtægter	1.563.466	0
	Resultat før afskrivninger	<u>458.635</u>	<u>-6.740</u>
	Afskrivninger	-6.765	0
	Resultat før finansielle poster	<u>451.870</u>	<u>-6.740</u>
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle udgifter	-140.273	-105.395
	Resultat før skat	<u>311.597</u>	<u>-112.135</u>
2	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	<u><u>311.597</u></u>	<u><u>-112.135</u></u>
	Resultatdisponering		
	Årets resultat		311.597
	Overført fra sidste år		-1.646.195
	I alt til disposition		<u><u>-1.334.598</u></u>
	der fordeles således :		
	Fremført til næste år		-1.334.598
	Udbytte		0
			<u><u>-1.334.598</u></u>



Balance pr. 30. juni
Aktiver

Note	2016/17	2015/16
Anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	14.984	0
Driftsmidler	39.149	0
Anlægsaktiver i alt	<u>54.133</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Deposita	995.625	0
Varebeholdning	8.454	0
Tilgodehavender	12.954	0
Forudbetalinger	3.365	0
Tilgode tilknyttede virksomheder	0	944.507
Moms tilgode	0	2.471
Tilgodehavender i alt	<u>1.020.398</u>	<u>946.978</u>
Likvide beholdninger	<u>56.450</u>	<u>35.510</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.076.848</u>	<u>982.488</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.130.981</u></u>	<u><u>982.488</u></u>



Balance pr. 30. juni
Passiver

Note	2016/17	2015/16
Egenkapital		
Anpartskapital	80.000	80.000
1 Overført resultat	-1.334.598	-1.646.195
Egenkapital i alt	<u>-1.254.598</u>	<u>-1.566.195</u>
Hensættelser		
Udskudt skat	0	0
Hensættelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld		
2 Selskabsskat	0	0
Gæld tilknyttede virksomheder	2.194.733	2.533.683
Anden gæld	190.846	15.000
Kortfristet gæld i alt	<u>2.385.579</u>	<u>2.548.683</u>
Gæld i alt	<u>2.385.579</u>	<u>2.548.683</u>
Passiver i alt	<u>1.130.981</u>	<u>982.488</u>
3 Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.		



Noter

	2016/17	2015/16
1 Personalemkostninger		
Lønninger 1/7-31/12	129.898	0
Lønninger 1/1-30/6	393.399	
ATP	5.680	0
Samlet betaling	1.327	0
Lønrefusion	-6.157	0
Lønsum	303	0
Arbejdstøj	468	0
Danlønsmkostninger	1.603	0
Personaleudgifter	13.959	0
Personalemkostninger i alt	540.480	0
2 Anlægsoversigt:	Drifts-	Indretn. lej.
	materiel	lokaler
Samlet anskaffelsessum primo	0	0
Nyanskaffelser og forbedringer	44.249	16.649
Afgang i årets løb	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	44.249	16.649
Opskrivninger i 2016/17	0	0
Opskrivninger i tidligere år	0	0
Samlede opskrivninger ultimo	0	0
Samlede af- og nedskrivninger primo	0	0
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af- og nedskrivninger	5.100	1.665
Samlede af- og nedskrivn. Ultimo	5.100	1.665
Bogført værdi 30.06.17	39.149	14.984
	2016/17	2015/16
Afskrivninger		
Driftsmidler (afskrives over 5 år)	5.100	0
Indretning lejede lokaler (afskrives over 10 år)	1.665	0
Afskrivninger i alt	6.765	0



Noter

	2016/17	2015/16
1 Overført resultat		
Overført resultat tidl. år	-1.646.195	-1.534.060
Årets resultat	311.597	-112.135
	<u>-1.334.598</u>	<u>-1.646.195</u>
Udlodning af udbytte	0	0
Overført resultat i alt	<u><u>-1.334.598</u></u>	<u><u>-1.646.195</u></u>
2 Selskabsskat		
Primo	0	0
Beregnet selskabsskat	0	0
Renter selskabsskat	0	0
a/c-Skat	0	0
Selskabsskat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Forskydning udskudt skat	0	0
Samlede skatter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Eventualforpligtelser		
ingen		



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringsservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.”

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-118626585656

Majbrit Palm

IP: 2.108.243.151
01-12-2017 11:39

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringsservice. 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 verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringsservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen. Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

Årsrapport 2016.17, Sporting Health Club Søerne ApS.pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 14 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2017-12-01 10:04 Underskriftsprocessen er startet
2017-12-01 10:04 En besked er sendt til Majbrit Palm (mpalm@privat.dk)
2017-12-01 11:38 Majbrit Palm er ved at identificere sig med NemID Private fra IP adresse 2.108.243.151
2017-12-01 11:39 Majbrit Palm har underskrevet dokumentet via Danish NemID private (PID: 9208-2002-2-118626585656)
2017-12-01 11:38 Dokumentet blev åbnet af Majbrit Palm
2017-12-01 11:39 En kopi af det underskrevet dokument er distribueret til Majbrit Palm (mpalm@privat.dk)
2017-12-01 11:39 Alle dokumenter er underskrevet af Majbrit Palm

Visma Addo identifikationsnummer: 42E1-286A-15A2

Visma Addo

Visma Consulting • Nørngaardsvej 32 • 2800 Kgs. Lyngby • Danmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo