

Officefit ApS

Nupark 51

7500 Holstebro

CVR-nr. 35828702

Årsrapport 2015/16

(Opstillet uden revision eller review)

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. januar 2017

Allan Hedegård
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Officefit ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Officefit 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 29. december 2016

Direktion

Allan Hedegård
Adm. direktør

Mogens Holm

Ronnie Rahbek

Bestyrelse

Kurt Sørensen
Formand

Jessica Lyckvall

Jan Bendix

Kristian Bjerg

Officefit ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Officefit ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Officefit ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 Etske 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Officefit ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Holstebro, den 29. december 2016

Klar Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 35827943

Henrik Lund

Statsautoriseret revisor

Officefit ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Officefit ApS
Nupark 51
7500 Holstebro
Telefon 20410181
E-mail active@officefit.dk
Hjemmeside www.officefit.dk
CVR-nr. 35828702
Stiftelsesdato 8. april 2014
Hjemsted Holstebro
Regnskabsår 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Kurt Sørensen, Formand
Jessica Lyckvall
Jan Bendix
Kristian Bjerg

Direktion Allan Hedegård, Adm. direktør
Mogens Holm
Ronnie Rahbek

Revisor Klar Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Nupark 51
7500 Holstebro
CVR-nr.: 35827943

Pengeinstitut Sparekassen Kronjylland
Tingvej 9
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

OfficeFits væsentligste aktiviteter består i at tilbyde sundhedsløsninger til virksomheder og institutioner. Via forebyggende indsatser med fokus på at skabe bevægelse opnås på samme tid en bedre sundhed og trivsel for den enkelte medarbejder, samtidig med at virksomheden opnår øget medarbejdertilfredshed, lavere sygefravær og højere produktivitet.

Selskabet skaber de fysiske forudsætninger for at være aktiv under udførelsen af sit normale arbejde. De fysiske sundhedskoncepter kombineres med motivationsskabende elementer i form af blandt andet tilpassede IT løsninger, sundhedscheck og foredrag.

OfficeFit tilbyder skræddersyede løsninger og tilbyder individuelle finansieringsmuligheder, tilpasset kundernes ønsker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. -863.231, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 1.857.326, og en egenkapital på kr. -402.734.

Resultatet har stort set levet op til forventningerne, når der henses til, at der er tale om selskabets 2. regnskabsår med et nyt produkt på et nyt marked. Underskuddet opstår ved, at udgifter til udvikling af koncepter og markedsføring har oversteget indtægterne.

En del af indtægterne vedrører udleje af koncepter fremfor salg, hvilket har givet et mindre dækningsbidrag, som til gengæld hentes hjem i den fremtidige lejeperiode.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning optaget konvertibelt lån på 1 mio. kr. hos privat investor samt optaget lån hos Vækstfonden på 1,5 mio. kr. (rate 1), begge for at understøtte selskabets vækststrategi. Derudover er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år. For 2016/17 budgetteres fortsat med underskud og fra 2017/18 budgetteres med overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Officefit ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Offentlige tilskud

Offentlige tilskud givet til dækning af omkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når det er sandsynligt, at alle betingelser for opnåelse af tilskuddet er opfyldt. Tilskud, der skal tilbagebetales under visse omstændigheder, indregnes kun i det omfang, de ikke forventes tilbagebetalt. Tilskud ydet til køb af aktiver modregnes i kostprisen for aktivet.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Abonnements- og lejeindtægter indregnes løbende over den aftalte periode.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bilernes drift, lokaler og administration.

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Forsknings- og udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de afholdes.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Færdiggjorte udviklingsprojekter (motionssoftware)	3 år	0%
Udlejningsaktiver	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Beløb der svarer til det i året aktiverede hensættes ligeledes på den "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		3.528	-211.717
Personaleomkostninger	1	-962.567	-211.645
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-83.066	-7.729
Driftsresultat		-1.042.105	-431.091
Finansielle indtægter		0	1.599
Finansielle omkostninger		-68.907	-21.831
Resultat før skat		-1.111.012	-451.323
Skat af årets resultat		247.781	98.811
Årets resultat		-863.231	-352.512
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-863.231	-352.512
Resultatdesponering		-863.231	-352.512

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		79.901	119.847
Immaterielle anlægsaktiver		79.901	119.847
Udlejningsaktiver		312.017	86.614
Materielle anlægsaktiver		312.017	86.614
Deposita		53.350	53.350
Finansielle anlægsaktiver		53.350	53.350
Anlægsaktiver		445.268	259.811
Fremstillede varer og handelsvarer		885.929	358.848
Varebeholdninger		885.929	358.848
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		135.010	46.207
Tilgodehavende selskabsskat		57.439	57.439
Andre tilgodehavender		9.514	31.451
Periodeafgrænsningsposter		35.013	6.499
Udsudte skatteaktiver		289.153	41.372
Tilgodehavender		526.129	182.968
Likvide beholdninger		0	25.000
Omsætningsaktiver		1.412.058	566.816
Aktiver		1.857.326	826.627

Officefit ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	63.000	63.000
Overført resultat	3	-465.734	397.498
Egenkapital		-402.734	460.498
Gæld til banker		1.623.991	247.921
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.976	50.885
Anden gæld		127.002	16.232
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		406.091	51.091
Kortfristede gældsforpligtelser		2.260.060	366.129
Gældsforpligtelser		2.260.060	366.129
Passiver		1.857.326	826.627
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	6		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	922.180	201.032
Pensioner	5.084	1.080
Andre omkostninger til social sikring	14.026	1.000
Andre personaleomkostninger	21.277	8.533
	<u>962.567</u>	<u>211.645</u>
2. Virksomhedskapital		
Årets tilgang	63.000	63.000
Saldo ultimo	<u>63.000</u>	<u>63.000</u>

Selskabskapitalen er oprindelig indbetalt med 10 kr. den 8. april 2014. Efterfølgende er kapitalen forhøjet den 17. december 2014 med 59.990 kr. og igen med 3.000 kr. den 13. maj 2015.

3. Overført resultat

Overført resultat tidligere år	397.497	0
Overkurs ved kapitaludvidelse den 17. december 2014	0	3.010
Overkurs ved kapitaludvidelse den 13. maj 2015	0	747.000
Overført ifølge resultatdisponering	-863.231	-352.514
	<u>-465.734</u>	<u>397.496</u>

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Kronjylland er der tinglyst virksomhedspant på 1.000 t.kr. med sikkerhed i simple fordringer, varelager, goodwill, immaterielle rettigheder og driftsmateriel.

6. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

- Restløbetid i 18 mdr. vedrørende Ford Transit varebil, med en ydelse på ca. 3 t.kr. pr. måned, i alt 53 t.kr.
- Restløbetid i 31 mdr. vedrørende Ford Transit varebil, med en ydelse på ca. 3 t.kr. pr. måned, i alt 105 t.kr.
- Restløbetid i 29 mdr. vedrørende Ford Focus personbil, med en gennemsnitlig ydelse på ca. 4 t.kr., i alt 127 t.kr.
- Restløbetid i 36 mdr. vedrørende lokaler med en gennemsnitlig ydelse på 8 kr., i alt 276 t.kr.