

Gymplay ApS
Troensevej 9, 1, 9220 Aalborg Øst

CVR-nr. 36 39 50 44

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. januar 2018.

Tommy Hebsgaard Søtoft Henriksen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Gymplay ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg Øst, den 11. januar 2018

Direktion

Tommy Hebsgaard Søtoft Henriksen

Ivan Søtoft Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Gymplay ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gymplay ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 revisorerets 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 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.

Holstebro, den 11. januar 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Hans Madsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 18620

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gymplay ApS
Troensevej 9, 1
9220 Aalborg Øst

Hjemmeside: www.gymplay.dk
E-mail: info@gymplay.dk

CVR-nr.: 36 39 50 44
Stiftet: 1. oktober 2014
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
3. regnskabsår

Direktion

Tommy Hebsgaard Søltøft Henriksen
Ivan Søltøft Jensen

Revisor

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at designe og skabe gymnastikudstyr og andre hermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.430 t.kr. mod 132 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 536 t.kr. mod -21 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gymplay ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	1.430.145	131.626
1 Personaleomkostninger	-715.319	-129.988
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-29.358	-14.429
Resultat før finansielle poster	685.468	-12.791
Øvrige finansielle omkostninger	-8.808	-7.832
Resultat før skat	676.660	-20.623
Skat af årets resultat	-140.250	0
Årets resultat	536.410	-20.623
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Overføres til overført resultat	436.410	0
Disponeret fra overført resultat	0	-20.623
Disponeret i alt	536.410	-20.623

Balance 30. september

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
Deposita	53.440	9.800
Finansielle anlægsaktiver i alt	53.440	9.800
Anlægsaktiver i alt	53.440	9.800
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	772.758	163.108
Forudbetalinger for varer	233.689	253.194
Varebeholdninger i alt	1.006.447	416.302
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	71.852	31.320
Andre tilgodehavender	27.584	0
Periodeafgrænsningsposter	13.563	0
Tilgodehavender i alt	112.999	31.320
Likvide beholdninger	180.637	0
Omsætningsaktiver i alt	1.300.083	447.622
Aktiver i alt	1.353.523	457.422

Balance 30. september

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
2 Overført resultat	396.462	-39.948
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Egenkapital i alt	<u>546.462</u>	<u>10.052</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	197.996
Selskabsskat	140.250	0
Anden gæld	666.811	249.374
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>807.061</u>	<u>447.370</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>807.061</u>	<u>447.370</u>
 Passiver i alt	<u>1.353.523</u>	<u>457.422</u>

4 Eventualposter

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	698.886	124.043
Andre omkostninger til social sikring	9.605	2.272
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>6.828</u>	<u>3.673</u>
	<u>715.319</u>	<u>129.988</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>
	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	-39.948	-19.325
Årets overførte resultat	<u>436.410</u>	<u>-20.623</u>
	<u>396.462</u>	<u>-39.948</u>
3. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>0</u>
	<u>100.000</u>	<u>0</u>
4. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Lejekontrakter		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på 130 t.kr. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør 65 t.kr.		