

Go2fitness.dk Sorø ApS

Banevej 2
4180 Sorø

Årsrapport
18. juli 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/03/2017

Morten Veje Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	14
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Go2fitness.dk Sorø ApS
Banevej 2
4180 Sorø

CVR-nr: 36968753
Regnskabsår: 18/07/2015 - 30/09/2016

Revisor

REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB
Kalundborgvej 60
4300 Holbæk
DK Danmark
CVR-nr: 19720705
P-enhed: 1003950290

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for perioden 18. juli 2015 til 30. september 2016 for Go2fitness.dk Sorø ApS.

Årsregnskabet 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. juli 2015 til 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 10/02/2017

Direktion

Jens Romario Skov Gottschalck

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Go2fitness.dk Sorø ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Go2fitness.dk Sorø ApS for regnskabsåret 18. juli 2015 – 30. september 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 regnskabet. Vi har udført vores udvidet gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standarder om udvidet gennemgang af regnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorers 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 selskabet, 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. juli 2015 – 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har realiseret et større underskud, og har som følge heraf tabt selskabskapitalen. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at kreditorerne fremadrettet vil stille de fornødne kreditfaciliteter til rådighed. Der kan således være usikkerhed forbundet med selskabets evne til at fortsætte driften. Det er dog ledelsens opfattelse, at de nuværende kreditfaciliteter vil fortsætte uændret i det kommende regnskabsår. Herudover er det ledelsens forventning, at aktiviteten i de kommende år vil udvikle sig positivt med positive resultater og likviditet til følge, således at den tabte selskabskapital kan retableres ved selskabets egen indtjening. På denne baggrund er årsregnskabet aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Vi skal gøre opmærksom på, at der flere gange i løbet af regnskabsåret ikke er angivet og afregnet moms og lønsumsafgift til tiden, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, 10/02/2017

Britt Steen

statsautoriseret revisor

REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB

CVR: 19720705

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af fitnesscenter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Selskabet har i indeværende år realiseret et underskud på t.kr. 153, og egenkapitalen udgør herefter t.kr. -103.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at kreditorerne fremadrettet vil stille de fornødne kreditfaciliteter til rådighed. Der kan således være usikkerhed forbundet med selskabets evne til at fortsætte driften. Det er dog ledelsens opfattelse, at de nuværende kreditfaciliteter vil fortsætte uændret i det kommende regnskabsår.

Herudover er det ledelsens forventning, at aktiviteten i de kommende år vil udvikle sig positivt med positive resultater og likviditet til følge, således at den tabte selskabskapital kan reableres ved selskabets egen indtjening. På denne baggrund er årsregnskabet aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal i årsrapporten. Selskabets første regnskabsår løber fra 18. juli 2015 – 30. september 2016.

Generelt om indregning og måling

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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret og omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under a'conto-skatteordningen mv.

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

posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler 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:

Indretning af lejede lokaler 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapi-talværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgsspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgsspris.

Tilgodehavender

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

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 (deklareringstidspunktet).

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. Den aktuelle skat afsættes med den for indkomståret aktuelle skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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 nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter leverandørgæld, gæld til associerede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 18. jul 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.
Bruttoresultat		325.181
Personaleomkostninger	1	-429.044
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-20.512
Resultat af ordinær primær drift		-124.375
Øvrige finansielle omkostninger		-28.935
Ordinært resultat før skat		-153.310
Skat af årets resultat	3	0
Årets resultat		-153.310
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-153.310
I alt		-153.310

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Indretning af lejede lokaler		243.374
Materielle anlægsaktiver i alt	4	243.374
Anlægsaktiver i alt		243.374
Råvarer og hjælpematerialer		15.420
Varebeholdninger i alt		15.420
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.605
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		39.705
Andre tilgodehavender		84.904
Tilgodehavender i alt		154.214
Likvide beholdninger		61.636
Omsætningsaktiver i alt		231.270
Aktiver i alt		474.644

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-153.310
Egenkapital i alt		-103.310
Leverandører af varer og tjenesteydelser		61.487
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		124.335
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		392.132
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		577.954
Gældsforpligtelser i alt		577.954
Passiver i alt		474.644

Egenkapitalopgørelse 18. jul 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	50.000
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-153.310	-153.310
Egenkapital, ultimo	50.000	-153.310	-103.310

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16
	kr.
Løn og gager	414.902
Pensioner	9.991
Andre omkostninger til social sikring	4.151
	<u>429.044</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16
	kr.
Indretning af lejede lokaler	20.512
	<u>20.512</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16
	kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Regulering af udskudt skat	0
	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	263.886
Afgang	0
Kostpris ultimo	263.886
Akkumulerede afskrivninger primo	0
Årets afskrivninger	20.512
Afskrivninger på afhændede aktiver	0
Af- og nedskrivning ultimo	20.512
Regnskabsmæssig værdi ultimo	243.374

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at kreditorerne fremadrettet vil stille de fornødne kreditfaciliteter til rådighed. Der kan således være usikkerhed forbundet med selskabets evne til at fortsætte driften.

Det er dog ledelsens opfattelse, at de nuværende kreditfaciliteter vil fortsætte uændret i det kommende regnskabsår.

Herunder er det ledelsens forventning, at aktiviteten i de kommende år vil udvikle sig positivt med positive resultater og likviditet til følge. På denne baggrund er årsregnskabet aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende lokaler med leje på ca. t.kr. 152.

Lejeaftalen er uopsigelig fra lejers side indtil 31.10.2020.

Den samlede lejeforpligtelse i perioden udgør ca. t.kr. 621.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende styrketræningsudstyr og kredsløbsudstyr.

Den årlige leasingydelse udgør samlet ca. t.kr. 148.

Aftalen vedrørende styrketræningsudstyr er gældende i 24 mdr. fra 1. oktober 2015 - 30. september 2017.

Aftalen vedrørende kredsløbsudstyr er gældende i 48 mdr. fra 1. oktober 2015 - 30. september 2019.

Den samlede restleasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 268.