

Datoselskabet Horsens af 28.08.2017 ApS under frivillig likvidation

Havnegade 4, 5000 Odense C

CVR-nr. 37 05 37 59

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juni 2018.

Nicolai Brommann Carøe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Datoselskabet Horsens af 28.08.2017 ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 14. juni 2018

Direktion

Nicolai Brommann Carøe
Likvidator

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Datoselskabet Horsens af 28.08.2017 ApS under frivillig likvidation

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Manglende konklusion

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for Datoselskabet Horsens af 28.08.2017 ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Grundlag for manglende konklusion

Selskabets bogføring og det øvrige grundlag for selskabets årsregnskab er mangelfuldt. På tidspunktet for afgivelse af vores revisionspåtegning på årsregnskabet har det ikke været muligt for ledelsen at rette op på manglerne og præsentere en tilfredsstillende og fuldstændig bogføring for selskabet.

Vi har ikke på anden vi haft mulighed for at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for bogholderiet og som følge heraf for årsregnskabet.

Som følge af disse forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge den mulige effekt heraf på resultatopgørelse, egenkapitalopgørelsen og balancen.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi af giver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

Overtrædelse af bogføringsloven

Selskabet her ikke overholdt bogføringslovens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyntagen til virksomhedens art og omfang. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelse af bogføringsloven.

Silkeborg, den 14. juni 2018

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Martin Brinch Therkelsen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 35449

Selskabsoplysninger

Selskabet	Datoselskabet Horsens af 28.08.2017 ApS under frivillig likvidation Havnegade 4 5000 Odense C
	CVR-nr.: 37 05 37 59
	Stiftet: 3. september 2015
	Hjemsted: Odense
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Nicolai Brommann Carøe, Likvidator
Revision	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Frichsvej 19 8600 Silkeborg
Dattervirksomhed	SEAS Fitness ApS, Odense

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af handel med sundhedsprodukter og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 81 t.kr. mod -510 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -296 t.kr. mod -754 t.kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har frasolgt sin aktivitet i regnskabsåret. Årets resultat er påvirket negativt med 289 t.kr. fra tab ved frasalget.

Selskabet er efter regnskabsårets udløb trådt i frivillig likvidation d. 1. februar 2018. Selskabets proklamafrist er udløbet forinden godkendelsen af årsrapporten. Anmeldte krav er indregnet i årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Datoselskabet Horsens af 28.08.2017 ApS under frivillig likvidation er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Fundamental fejl

I forbindelse med udarbejdelsen af regnskabet for 2017, er det konstateret, at selskabets resultatdisponering og herunder binding på lovpligtig reserve for udviklingsomkostninger under egenkapitalen ikke har været korrekt. Der er som følge heraf foretaget rettelser i sammenligningstallene for 2016. Korrektionen har ikke betydning for størrelsen af årets resultat, aktivsummen samt egenkapitalen. Korrektionen medfører en ændring af selskabets resultatdisponering for 2016, og som følge heraf en korrektion af reserve for udviklingsomkostninger med 2.606.450 kr. og en korrektion af overført overskud med 2.606.450 kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt 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.

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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	80.543	-510.048
1 Personaleomkostninger	-36.870	-206.346
Andre driftsomkostninger	<u>-289.425</u>	<u>0</u>
Driftsresultat	-245.752	-716.394
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-50.000	0
Andre finansielle indtægter	0	3.367
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-600</u>	<u>-40.621</u>
Resultat før skat	-296.352	-753.648
Årets resultat	<u>-296.352</u>	<u>-753.648</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.006.873	0
Overføres til øvrige lovpligtige reserver	-1.303.225	1.303.225
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-2.056.873</u>
Disponeret i alt	<u>-296.352</u>	<u>-753.648</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	0	1.303.225
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	1.303.225
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	50.000
Anlægsaktiver i alt	0	1.353.225
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	0	79.117
Varebeholdninger i alt	0	79.117
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	600	0
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	36.870
Tilgodehavender i alt	600	36.870
Likvide beholdninger	0	40.251
Omsætningsaktiver i alt	600	156.238
Aktiver i alt	600	1.509.463

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	65.000	65.000
Overkurs ved emission	985.000	985.000
Reserve for udviklingsomkostninger	0	1.303.225
Overført resultat	-1.050.000	-2.056.873
Egenkapital i alt	0	296.352
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	16.124
Leverandører af varer og tjenesteydelser	600	30.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	19.551
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	1.027.917
Anden gæld	0	119.519
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	600	1.213.111
Gældsforpligtelser i alt	600	1.213.111
Passiver i alt	600	1.509.463

2 Eventualposter

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	36.870	100.155
Pensioner	0	96.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>10.191</u>
	<u>36.870</u>	<u>206.346</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Martin Holmblad Holding IVS, CVR-nr. 37143634 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Brinch Therkelsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:91806732

IP: 92.246.12.100

2018-06-14 12:37:34Z

NEM ID 

Nicolai Brommann Carøe

Direktør

Serienummer: CVR:37158267-RID:27326305

IP: 185.157.16.34

2018-06-15 06:39:48Z

NEM ID 

Nicolai Brommann Carøe

Dirigent

Serienummer: CVR:37158267-RID:27326305

IP: 185.157.16.34

2018-06-15 06:39:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: D3TMM-BYKKS-EN0HU-VEBO2-J54VY-42WON

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>. 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>