

# Old School Gym Esbjerg ApS

Nørrebrogade 3  
6700 Esbjerg

Årsrapport  
20. oktober 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/05/2017**

---

**Mikkel Madsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Old School Gym Esbjerg ApS  
Nørrebrogade 3  
6700 Esbjerg

CVR-nr: 37168963  
Regnskabsår: 20/10/2015 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Skjern Bank  
Kongensgade 58  
6700 Esbjerg  
DK Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i drift af Fitnesscenter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets Bruttofortjeneste udgør -16 t.kr.

Der har været tale om et opstartsår, hvor selskabet har skullet etablere sig på et konkurrence præget marked. Selskabet har tabt hele sin anpartskapital, hvilket selskabet arbejder på at reetablere i det kommende regnskabsår.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for Old School Gym Esbjerg ApS. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter følgende regnskabspraksis, og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelse

### 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 eksklusive moms og afgifter.

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

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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Aktiver med en kostpris under 13 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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.

#### **Gældsforpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 20. okt 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-16.306</b>
Personaleomkostninger .....	1	-4.173
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-49.895
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-70.374</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-851
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-71.225</b>
Skat af årets resultat .....		0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-71.225</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-71.225
<b>I alt</b> .....		<b>-71.225</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		370.766
Indretning af lejede lokaler .....		33.314
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>404.080</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>404.080</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		67
Andre tilgodehavender .....		56.522
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>56.589</b>
Likvide beholdninger .....		5.439
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>62.028</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>466.108</b>



# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		-71.225
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-21.225</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		279
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		299.677
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		23.524
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		163.853
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>487.333</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>487.333</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>466.108</b>

# Egenkapitalopgørelse 20. okt 2015 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	50.000
Betalt udbytte .....	0	0
Årets resultat .....	-71.225	-71.225
Egenkapital, ultimo .....	-21.225	-21.225

Ledelsen har igangsat initiativer, som skal reetablere den tabte kapital i regnskabsåret 2017.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/2016 kr.
Løn og gager	0
Andre omkostninger til social sikring	0
Personaleomkostninger i øvrigt	4.173
	<u>4.173</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre anlæg driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	41.643	412.332
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>41.643</b>	<b>412.332</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	-8.329	-41.566
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-8.329</b>	<b>-41.566</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>33.314</b>	<b>370.766</b>

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter via huslejekontrakt for minimum 6 måneders husleje beløbende til kr. 96.000,-