

**Pilates B ApS**

**Lyngby Hovedgade 26 C  
2800 Kongens Lyngby**

**CVR nr. 38685333**

**Årsrapport  
1. jan. 2022 - 31. dec. 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
28. jun. 2023

---

Jens Otto Jacobsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

### Påtegninger

Ledespåtegning

4

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

### Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

8

Balance 31. dec. 2022

9

Noter

11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Pilates B ApS  
Lyngby Hovedgade 26 C  
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr:	38685333
Stiftelsesdato:	30. maj 2017
Direktion:	Sara Gottlieb Schytz
Bestyrelsesmedlemmer:	Steen Hvidt Jens Otto Jacobsen Michael Schytz
Regnskabsår:	1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 for Pilates B 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. 31. dec. 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 28. jun. 2023

## **Direktion**

Sara Gottlieb Schytz  
Direktør

## **Bestyrelse**

Steen Hvidt  
Formand

Jens Otto Jacobsen  
Medlem af bestyrelsen

Michael Schytz  
Medlem af bestyrelsen

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er at drive aktivitet og undervisning inden for sport og fritid samt anden tilknyttet virksomhed efter direktionens beslutning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -522.597, og selskabets balance pr. 31. dec. 2022 udviser en egenkapital på kr. -762.503.

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

## Balancen

### Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

## Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 - 20 %
Indretning af lejede lokaler	3 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

## Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

## Varebeholdninger

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

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

## Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>257.547</b>	<b>385.145</b>
Personaleomkostninger	2	-845.147	-707.320
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-213.467	-184.717
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-801.067</b>	<b>-506.892</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-15.868	-23.108
<b>Resultat før skat</b>		<b>-816.935</b>	<b>-530.000</b>
Skat af årets resultat		294.338	113.935
<b>Årets resultat</b>		<b>-522.597</b>	<b>-416.065</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-522.597	-416.065
<b>Årets resultat</b>		<b>-522.597</b>	<b>-416.065</b>



## Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		420.000	525.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>420.000</b>	<b>525.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		90.988	128.363
Indretning af lejede lokaler		106.639	177.731
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>197.627</b>	<b>306.094</b>
Deposita		166.141	144.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>166.141</b>	<b>144.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>783.768</b>	<b>975.094</b>
Råvarer og hjælpematerialer		80.000	80.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		54.375	12.500
Andre tilgodehavender		5.513	4.368
Udskudt skatteaktiv		331.145	36.807
<b>Tilgodehavender</b>		<b>391.033</b>	<b>53.675</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>58.068</b>	<b>77.783</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>529.101</b>	<b>211.458</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.312.869</b>	<b>1.186.552</b>

## Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		58.500	58.500
Overkurs ved emission		681.258	681.258
Overført resultat		-1.502.261	-979.664
		<u>-762.503</u>	<u>-239.906</u>
<b>Egenkapital</b>			
Anden langfristet gæld		1.670.074	1.073.948
		<u>1.670.074</u>	<u>1.073.948</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	3	<b>1.670.074</b>	<b>1.073.948</b>
Kortfristet gæld til banker		17.647	33.829
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.000	34.000
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		172.021	77.163
Anden gæld		97.697	196.234
Skyldig moms og afgifter		58.933	11.284
		<u>405.298</u>	<u>352.510</u>
<b>Kortfristede forpligtelser</b>			
		<b>405.298</b>	<b>352.510</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
		<u>2.075.372</u>	<u>1.426.458</u>
<b>Passiver i alt</b>			
		<u>1.312.869</u>	<u>1.186.552</u>

## Noter

### 1. Oplysninger om usikkerhed om going concern

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	801.754	649.221
Pensioner	8.458	10.288
Andre omkostninger til social sikring	13.259	29.137
Andre personaleomkostninger	21.676	18.674
<b>I alt</b>	<b>845.147</b>	<b>707.320</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	3	2

	Gæld Primo	Gæld Ultimo	Restgæld efter 5 år
<b>3. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld [langfristet]	1.073.948	1.670.074	1.558.948
<b>I alt</b>	<b>1.073.948</b>	<b>1.670.074</b>	<b>1.558.948</b>

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Husleje forpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på 6. mdr. dog tidligst efter 3 år dvs. fra 01 maj 2024.

Samlet husleje forpligtelse er

### 5. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Se note under eventualforpligtelser

## Jens Otto Jacobsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Otto Jacobsen  
Medlem af bestyrelsen  
Medlem af bestyrelsen

ID: 1774c808-886d-492e-8eb1-b2664952cf59  
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2023 kl.: 22:09:03  
Underskrevet med MitID



## Michael Schytz

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michael Schytz  
Medlem af bestyrelsen  
Medlem af bestyrelsen

ID: 2441d332-abe4-428c-8156-ef4e5266f103  
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 09:36:30  
Underskrevet med MitID



## Sara Gottlieb Schytz

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sara Gottlieb Schytz  
Direktør  
Direktør

ID: 53d3af2b-5441-4ca1-acfc-dfcadd795075  
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 12:23:26  
Underskrevet med MitID



## Steen Hvidt

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Steen Hvidt  
Bestyrelsesformand  
Bestyrelsesformand

ID: 9da8f5ce-d958-4e70-9f68-a3dd6ed023e7  
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 11:07:53  
Underskrevet med MitID



## Jens Otto Jacobsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Otto Jacobsen  
Dirigent  
Dirigent

ID: 1774c808-886d-492e-8eb1-b2664952cf59  
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 09:38:19  
Underskrevet med MitID

