



Lillebælt Revision
Statsautoriseret
revisionsanpartsselskab
Nyvang 7
5500 Middelfart
Tlf. 64 41 61 00
CVR nr. 10122058

Holly's Pilates ApS

**Strynøgade 9, st.th.
5000 Odense C**

CVR-nr. 39 23 37 38

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. september 2021

Gosia Holik Rasmussen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	9
Balance 30. april	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 for Holly's Pilates ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Odense, den 24. september 2021

Direktion

Gosia Holik Rasmussen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Holly's Pilates ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Holly's Pilates ApS for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Middelfart, den 24. september 2021

Lillebælt Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 10 12 20 58

Ole Lynge Andersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34462

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holly's Pilates ApS
Strynøgade 9, st.th.
5000 Odense C

Telefon: 60175258

Hjemmeside: www.hollyspilates.dk

CVR-nr.: 39 23 37 38

Regnskabsperiode: 1. maj 2020 - 30. april 2021

Hjemsted: Odense

Direktion

Gosia Holik Rasmussen, direktør

Revisor

Lillebælt Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Nyvang 7
5500 Middelfart

Pengeinstitut

Fynske Bank
Østergade 42
5610 Assens

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med pilatestræning og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 50.590, og selskabets balance pr. 30. april 2021 udviser en egenkapital på kr. 145.959.

Udbruddet af Coronavirus har i regnskabsåret givet udfordringer for virksomheden, og aktiviteten har ad flere omgange været omfattet af tvangslukninger. Virksomheden har gjort brug af tilgængelige kompensationsordninger i regnskabsåret, og det er derfor ledelsens forventning, at selskabet har det nødvendige kapitalberedskab til den fortsatte 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 for Holly's Pilates ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 samt 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver omfatter deposita og måles 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.

Særlige poster

Særlige poster er poster der er særlige på grund af deres størrelse eller art som afviger i forhold til de udsving, der almindeligvis ville forventes af virksomheden.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste	1	464.267	291.012
Personaleomkostninger	2	<u>-362.922</u>	<u>-354.301</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		101.345	-63.289
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-30.926</u>	<u>-8.167</u>
Resultat før finansielle poster		70.419	-71.456
Finansielle omkostninger		<u>-4.584</u>	<u>-757</u>
Resultat før skat		65.835	-72.213
Skat af årets resultat	3	<u>-15.245</u>	<u>15.324</u>
Årets resultat		<u>50.590</u>	<u>-56.889</u>
Overført resultat		<u>50.590</u>	<u>-56.889</u>
		<u>50.590</u>	<u>-56.889</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		93.646	124.572
Materielle anlægsaktiver	4	<u>93.646</u>	<u>124.572</u>
Deposita		54.325	54.325
Finansielle anlægsaktiver		<u>54.325</u>	<u>54.325</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>147.971</u>	<u>178.897</u>
Færdigvarer og handelsvarer		28.319	28.975
Varebeholdninger		<u>28.319</u>	<u>28.975</u>
Andre tilgodehavender		259.330	83.852
Udskudt skatteaktiv		0	9.964
Selskabsskat		1.362	0
Periodeafgrænsningsposter		15.993	0
Tilgodehavender		<u>276.685</u>	<u>93.816</u>
Likvide beholdninger		<u>8.253</u>	<u>122.557</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>313.257</u>	<u>245.348</u>
Aktiver i alt		<u>461.228</u>	<u>424.245</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		<u>45.959</u>	<u>-4.631</u>
Egenkapital		<u>145.959</u>	<u>95.369</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>4.176</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.176</u>	<u>0</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		147.774	180.494
Leverandører af varer og tjenesteydelser		360	2.801
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		83.590	75.765
Selskabsskat		0	9.944
Anden gæld		<u>79.369</u>	<u>59.872</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>311.093</u>	<u>328.876</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>311.093</u>	<u>328.876</u>
Passiver i alt		<u>461.228</u>	<u>424.245</u>
Eventualforpligtelser	5		
Særlige poster	1		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2020	100.000	-4.631	95.369
Årets resultat	0	50.590	50.590
Egenkapital 30. april 2021	<u>100.000</u>	<u>45.959</u>	<u>145.959</u>

Noter

1 Særlige poster

Virksomheden har i Bruttofortjenesten for 2020/21 indregnet Covid-19 kompensation med i alt t.kr. 330 fra ordningerne for kompensation for faste omkostninger og kompensation til selvstændige for tabt omsætning.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	276.889	310.985
Pensioner	45.500	7.000
Andre omkostninger til social sikring	6.289	6.871
Andre personaleomkostninger	<u>34.244</u>	<u>29.445</u>
	<u>362.922</u>	<u>354.301</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	638	0
Årets udskudte skat	14.140	-15.324
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>467</u>	<u>0</u>
	<u>15.245</u>	<u>-15.324</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. maj 2020	<u>132.739</u>
Kostpris 30. april 2021	<u>132.739</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2020	8.167
Årets afskrivninger	<u>30.926</u>
Af- og nedskrivninger 30. april 2021	<u>39.093</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021	<u><u>93.646</u></u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på 3 måneder. Den samlede huslejeoplygtelse pr. balancedagen udgør t.kr. 42.