



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

Holly's Pilates ApS

Skibhusvej 155, st.th.
5000 Odense C

CVR-nr. 39 23 37 38

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. maj 2020

Gosia Holik Rasmussen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 10. januar - 30. april	8
Balance 30. april	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020.

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 28. maj 2020

Direktion

Gosia Holik Rasmussen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Holly's Pilates ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holly's Pilates ApS for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

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

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Middelfart, den 28. maj 2020

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

Ole Lyng Andersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34462

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holly's Pilates ApS
Skibhusvej 155, st.th.
5000 Odense C

Telefon: 60175258

Hjemmeside: www.hollyspilates.dk

CVR-nr.: 39 23 37 38

Regnskabsperiode: 1. maj 2019 - 30. april 2020

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 2019/20 udviser et underskud på kr. 56.889, og selskabets balance pr. 30. april 2020 udviser en egenkapital på kr. 95.369.

Der er i slutningen af regnskabsåret sket udbrud af sygdommen COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus i Danmark. Selskabets aktivitet blev i marts 2020 midlertidigt lukket ved bekendtgørelse.

Det er ledelsens forventning, at der kan opnås økonomisk compensation herfor fra statslige kompensationsordninger, der delvist vil afbøde de negative virkninger af den midlertidige lukning.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabets likviditetsberedskab er tilstrækkeligt til at klare den aktuelle situation, og at selskabet kan fortsætte driften.

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 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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 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 m.v. 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.

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:

Anvendt regnskabspraksis

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 - 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 10. januar - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		291.012	271.444
Personaleomkostninger	1	<u>-354.301</u>	<u>-203.869</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-63.289	67.575
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-8.167</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-71.456	67.575
Finansielle omkostninger		<u>-757</u>	<u>-13</u>
Resultat før skat		-72.213	67.562
Skat af årets resultat	2	<u>15.324</u>	<u>-15.304</u>
Årets resultat		<u>-56.889</u>	<u>52.258</u>
Overført resultat		<u>-56.889</u>	<u>52.258</u>
		<u>-56.889</u>	<u>52.258</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>124.572</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>124.572</u>	<u>0</u>
Deposita		<u>54.325</u>	<u>53.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>54.325</u>	<u>53.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>178.897</u>	<u>53.000</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>28.975</u>	<u>3.830</u>
Varebeholdninger		<u>28.975</u>	<u>3.830</u>
Andre tilgodehavender		83.852	0
Udskudt skatteaktiv		9.964	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>24.363</u>
Tilgodehavender		<u>93.816</u>	<u>24.363</u>
Likvide beholdninger		<u>122.557</u>	<u>309.499</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>245.348</u>	<u>337.692</u>
Aktiver i alt		<u><u>424.245</u></u>	<u><u>390.692</u></u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		-4.631	52.258
Egenkapital		<u>95.369</u>	<u>152.258</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>5.360</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>5.360</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		180.494	68.369
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.801	18.188
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		75.765	73.757
Selskabsskat		9.944	9.944
Anden gæld		<u>59.872</u>	<u>62.816</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>328.876</u>	<u>233.074</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>328.876</u>	<u>233.074</u>
Passiver i alt		<u>424.245</u>	<u>390.692</u>
Leje- og leasingforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2019	100.000	52.258	152.258
Årets resultat	0	-56.889	-56.889
Egenkapital 30. april 2020	<u>100.000</u>	<u>-4.631</u>	<u>95.369</u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	310.985	195.337
Pensioner	7.000	0
Andre omkostninger til social sikring	6.871	1.988
Andre personaleomkostninger	<u>29.445</u>	<u>6.544</u>
	<u>354.301</u>	<u>203.869</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	9.944
Årets udskudte skat	<u>-15.324</u>	<u>5.360</u>
	<u>-15.324</u>	<u>15.304</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. maj 2019		0
Tilgang i årets løb		<u>132.739</u>
Kostpris 30. april 2020		<u>132.739</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2019		0
Årets afskrivninger		<u>8.167</u>
Af- og nedskrivninger 30. april 2020		<u>8.167</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2020		<u>124.572</u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
4 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	0	36.768
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>73.536</u>
	<u>0</u>	<u>110.304</u>
Lejeforpligtelser		
Huslejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 3 mdr.	34.814	193.814