



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 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 8. august 2022

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 1. maj - 30. april	8
Balance 30. april	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022.

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 8. august 2022

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 2021 - 30. april 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet 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.

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 8. august 2022

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 2021 - 30. april 2022

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 2021/22 udviser et overskud på kr. 117.276, og selskabets balance pr. 30. april 2022 udviser en egenkapital på kr. 263.235.

Udbruddet af Coronavirus har i de seneste regnskabsår givet udfordringer for virksomheden, og aktiviteten har ad flere omgange været omfattet af tvangslukninger. Efter genåbningerne er kunderne vendt tilbage og aktiviteten ligger igen på et fornuftigt niveau.

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 2021/22 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 2021/22 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. 31.000 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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		533.415	464.267
Personaleomkostninger	1	<u>-343.626</u>	<u>-362.922</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		189.789	101.345
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-30.926</u>	<u>-30.926</u>
Resultat før finansielle poster		158.863	70.419
Finansielle omkostninger		<u>-7.236</u>	<u>-4.584</u>
Resultat før skat		151.627	65.835
Skat af årets resultat	2	<u>-34.351</u>	<u>-15.245</u>
Årets resultat		<u>117.276</u>	<u>50.590</u>
Overført resultat		<u>117.276</u>	<u>50.590</u>
		<u>117.276</u>	<u>50.590</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>62.720</u>	<u>93.646</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>62.720</u>	<u>93.646</u>
Deposita	4	<u>55.717</u>	<u>54.325</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>55.717</u>	<u>54.325</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>118.437</u>	<u>147.971</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>9.907</u>	<u>28.319</u>
Varebeholdninger		<u>9.907</u>	<u>28.319</u>
Andre tilgodehavender		0	259.330
Selskabsskat		0	1.362
Periodeafgrænsningsposter		<u>16.236</u>	<u>15.993</u>
Tilgodehavender		<u>16.236</u>	<u>276.685</u>
Likvide beholdninger		<u>465.263</u>	<u>8.253</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>491.406</u>	<u>313.257</u>
Aktiver i alt		<u>609.843</u>	<u>461.228</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		163.235	45.959
Egenkapital		<u>263.235</u>	<u>145.959</u>
Hensættelse til udskudt skat		1.479	4.176
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.479</u>	<u>4.176</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		183.963	147.774
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	360
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		87.573	83.590
Selskabsskat		32.686	0
Anden gæld		40.907	79.369
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>345.129</u>	<u>311.093</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>345.129</u>	<u>311.093</u>
Passiver i alt		<u><u>609.843</u></u>	<u><u>461.228</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2021	100.000	45.959	145.959
Årets resultat	0	117.276	117.276
Egenkapital 30. april 2022	<u>100.000</u>	<u>163.235</u>	<u>263.235</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	235.650	276.889
Pensioner	42.000	45.500
Andre omkostninger til social sikring	7.349	6.289
Andre personaleomkostninger	<u>58.627</u>	<u>34.244</u>
	<u>343.626</u>	<u>362.922</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	37.048	638
Årets udskudte skat	-2.697	14.140
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>467</u>
	<u>34.351</u>	<u>15.245</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. maj 2021		<u>132.739</u>
Kostpris 30. april 2022		<u>132.739</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2021		39.093
Årets afskrivninger		<u>30.926</u>
Af- og nedskrivninger 30. april 2022		<u>70.019</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022		<u>62.720</u>

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. maj 2021	54.325
Tilgang i årets løb	<u>1.392</u>
Kostpris 30. april 2022	<u>55.717</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022	<u><u>55.717</u></u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på 3 måneder. Den samlede huslejeoplygtelse pr. balancedagen udgør t.kr. 43.