

Vores Fitness Silkeborg ApS

Godthåbsvej 12
8600 Silkeborg
CVR-nr. 39 88 04 90

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. februar 2022

dirigent

Rebecca Biller Jensen



MunkStrunge

statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Vores Fitness Silkeborg 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. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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.

Silkeborg, den 3. februar 2022

Direktion

Rebecca Biller Jensen
direktør

Ryan Marc McCarthy
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Vores Fitness Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Vores Fitness Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Aarhus, den 3. februar 2022

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 33 08 82 05

Johnny Munk-Hansen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34554

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vores Fitness Silkeborg ApS
Godthåbsvej 12
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 39 88 04 90

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Hjemsted: Silkeborg

Direktion

Rebecca Biller Jensen, direktør
Ryan Marc McCarthy, direktør

Revisor

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
Hermudsvej 5 B, 3.
8230 Åbyhøj

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af fitnesscenter og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 460.832, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 891.807.

Regnskabsåret har igen i år været påvirket af sygdommen COVID-19, der har begrænset aktivitetsniveauet i selskabets fitness center.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er selskabet fortsat påvirket af sygdommen COVID-19 og de af regeringen fastsatte restriktioner og midlertidige nedlukninger, hvorfor resultatet for regnskabsåret 2021/22 også vil være påvirket heraf.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vores Fitness Silkeborg 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 fra salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter medlemskab af fitnesscenter, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

Omkostninger til handelsvarer

Omkostninger til handelsvarer indeholder det forbrug af varer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning af drikkevarer og tilbehør i fitness centeret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, 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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris til et fast skønnet beløb.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.176.779	1.157.585
Personaleomkostninger	1	<u>-502.119</u>	<u>-876.797</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		674.660	280.788
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-79.000</u>	<u>-79.000</u>
Resultat før finansielle poster		595.660	201.788
Finansielle indtægter		0	1
Finansielle omkostninger		<u>-4.462</u>	<u>-12.092</u>
Resultat før skat		591.198	189.697
Skat af årets resultat		<u>-130.366</u>	<u>-42.159</u>
Årets resultat		<u>460.832</u>	<u>147.538</u>
Overført resultat		<u>460.832</u>	<u>147.538</u>
		<u>460.832</u>	<u>147.538</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		171.167	250.167
Materielle anlægsaktiver	2	171.167	250.167
Deposita		536.239	532.888
Finansielle anlægsaktiver		536.239	532.888
Anlægsaktiver i alt		707.406	783.055
Færdigvarer og handelsvarer		7.500	7.570
Varebeholdninger		7.500	7.570
Periodeafgrænsningsposter		0	6.669
Tilgodehavender		0	6.669
Likvide beholdninger		676.877	41.480
Omsætningsaktiver i alt		684.377	55.719
Aktiver i alt		1.391.783	838.774

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		841.807	380.975
Egenkapital		891.807	430.975
Hensættelse til udskudt skat		19.326	30.596
Hensatte forpligtelser i alt		19.326	30.596
Selskabsskat		141.636	51.392
Langfristede gældsforpligtelser		141.636	51.392
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		53.334	53.334
Selskabsskat		51.392	26.950
Anden gæld		234.288	245.527
Kortfristede gældsforpligtelser		339.014	325.811
Gældsforpligtelser i alt		480.650	377.203
Passiver i alt		1.391.783	838.774

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	491.828	845.222
Pensioner	2.367	13.080
Andre omkostninger til social sikring	7.924	5.302
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>13.193</u>
	<u>502.119</u>	<u>876.797</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2020		<u>395.000</u>
Kostpris 30. september 2021		<u>395.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020		144.833
Årets afskrivninger		<u>79.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2021		<u>223.833</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021		<u>171.167</u>

Noter

3 Særlige indtægtsposter i årsrapporten

Selskabet har i regnskabsåret modtaget samlet DKK 938.354 i kompensation fra hjælpepakker som følge af COVID-19 og regeringens nedlukning af Danmark. Kompensationen indgår positivt i posten bruttofortjeneste og ledelsen forventer ikke en regulering heraf.

4 Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er selskabet fortsat påvirket af sygdommen COVID-19 og de af regeringen fastsatte restriktioner og nedlukning, men det er for tidligt endnu at kunne opgøre den samlede indvirkning heraf for regnskabsåret 2021/22. Selskabets ledelse betragter COVID-19 som en ikke-regulerende begivenhed.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet yderligere begivenheder, somvæsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale af driftslokaler med en samlet lejeforpligtelse i uopsigelsesperioden på DKK 2.152.320.

Selskabet har indgået leasingaftaler med en samlet forpligtelse i uopsigelsesperioden på DKK 242.688.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Rebecca Biller Jensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-984744297344
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2022 kl.: 14:17:48
Underskrevet med NemID

Ryan Marc McCarthy

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-665716623591
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2022 kl.: 12:54:35
Underskrevet med NemID

Johnny Munk-Hansen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-684329008903
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2022 kl.: 15:54:22
Underskrevet med NemID

Rebecca Biller Jensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-984744297344
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2022 kl.: 16:34:19
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.