

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

PT FABRIKKEN APS
KIRKEBAKKEN 8
5700 SVENDBORG

CVR-NR. 41 16 29 53

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
13. FEBRUAR - 31. DECEMBER 2020

Godkendt på generalforsamlingen

8 / 7 2021

Dirigent:

RASMUS HØJGAARD HELLESEU
DIRIGENT



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab 13. februar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Egenkapitalopgørelse	11
Pengestrømsopgørelse	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 13. februar - 31. december 2020 for PT Fabrikken ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 13. februar - 31. december 2020.

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

Ledelsen erklærer, at selskabet fortsat opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 omkring fritagelse for revision af selskabets årsregnskab.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 5. juli 2021

DIREKTION



Liam Daniel Potter



Rasmus Højgaard Helleesen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i PT Fabrikken ApS

Vi har opstillet årsrapporten for PT Fabrikken ApS for regnskabsåret 13. februar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske 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 Deres 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, De 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.

Svendborg, den 5. juli 2021

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78


Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor
mne33728

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

PT Fabrikken ApS
Kirkebakken 8
5700 Svendborg

CVR-nr. 41 16 29 53

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 1. regnskabsår

DIREKTION:

Liam Daniel Potter
Rasmus Højgaard Helleesen

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er drift af fitnesscenter, personlig træning og dermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 13. februar - 31. december 2020 et overskud på 15.281 kr., som betragtes som tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for PT Fabrikken ApS for regnskabsåret 13. februar - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 ricisi, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

SKYLDIG SKAT 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT (FORTSAT)

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 nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2020

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>2020</u> <u>Kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	630.701
2. Personaleomkostninger	-608.222
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	22.479
Finansielle omkostninger	-928
RESULTAT FØR SKAT	21.551
3. Skat af årets resultat	-6.270
ÅRETS RESULTAT	15.281
 Forslag til resultatdisponering:	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	15.281
Disponeret i alt	15.281

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020AKTIVER

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>31/12 2020</u> <u>Kr.</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:	
TILGODEHAVENDER:	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	47.332
Andre tilgodehavender	120.764
	<u>168.096</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>149.572</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>317.668</u>
AKTIVER I ALT	<u>317.668</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020PASSIVER

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>31/12 2020</u> <u>Kr.</u>
EGENKAPITAL:	
Anpartskapital	40.000
Overført resultat	15.281
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>55.281</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:	
4. Udskudt skat	<u>0</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.300
Skyldig selskabsskat	6.546
Gæld til kapitalinteressere	35.660
Anden gæld	<u>171.881</u>
	<u>262.387</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>262.387</u>
PASSIVER I ALT	<u>317.668</u>
5. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.	

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Egenkapital pr. 13/2 2020 Kr.	Betalt udbytte Kr.	Forslag til årets resultat- disponering Kr.	Egenkapital pr. 31/12 2020 Kr.
Anpartskapital	40.000	0	0	40.000
Overført resultat jf. resultatdisponering	0	0	15.281	15.281
Foreslået udbytte	0	0	0	0
	<u>40.000</u>	<u>0</u>	<u>15.281</u>	<u>55.281</u>

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2020
	Kr.
Årets resultat	15.281
Reguleringer af skat af årets resultat	6.270
Øvrige reguleringer	276
Betalt selskabsskat	0
	<hr/>
	21.827
Ændring i tilgodehavender	-168.096
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	220.181
Andre ændringer i driftskapital	0
	<hr/>
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	73.912
	<hr/>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:	
Anlægsaktiver:	
Køb af materielle anlægsaktiver	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	0
	<hr/>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	0
	<hr/>
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:	
Kontant kapitalforhøjelse	40.000
Gæld til kapitalinteressere	35.660
Udbetalt udbytte	0
	<hr/>
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	75.660
	<hr/>
Samlet likviditetsvirkning	149.572
Likviditet primo	0
	<hr/>
LIKVIDITET ULTIMO	149.572
	<hr/>

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

NOTER**1. BRUTTOFORTJENESTE:**

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

	2020
	Kr.

2. PERSONALEOMKOSTNINGER:

Lønninger og gager	608.222
--------------------------	---------

Selskabet har i årets løb i gennemsnit beskæftiget	2
--	---

3. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Selskabsskat	6.270
--------------------	-------

Udskudt skat	0
--------------------	---

	6.270
--	-------

4. UDSKUDT SKAT:

Saldo primo	0
-------------------	---

Årets regulering	0
------------------------	---

	0
--	---

Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:

Tilgodehavender	0
-----------------------	---

	0
--	---

Udskudt skat, 22 %	0
--------------------------	---

5. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Selskabet har indgået huslejekontrakt, hvor den årlige husleje er 156.000 kr. ekskl. moms.

Selskabet har indgået leasingforpligtelser vedrørende fitnessudstyr. De månedlige ydelser er på 4.583 kr. ekskl. moms med udløb senest 31. maj 2025.