

Frederikssund Motion Center ApS
Frederiksværksvej 20
3600 Frederikssund
Cvr.nr. 11 57 45 48

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017
30. regnskabsår

Godkendt på den ordinære
generalforsamling *M 14* 2018


Dirigent

Lars Brinch Jørgensen

K.nr. 1327

Registreret Revisor
Bank 5036 121416-1
Askelundsvej 2
3600 Frederikssund

Telefon 47 31 22 75
CVR-nr. 26 92 38 91
info@revisor-jeppesen.dk
www.revisor-jeppesen.dk

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
Ledelsens beretning	4

Påtegninger

Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsregnskabet	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Frederikssund Motion Center ApS
Frederiksværksvej 20
3600 Frederikssund

Cvr.nr.:

11 57 45 48

Hjemstedskommune

Frederikssund

Regnskabsår

1. januar – 31. december

Direktion

John Steen Mortensen
Slåenbjerghuse 8
3600 Frederikssund

Bestyrelse

Lars Brinch Jørgensen, formand
Amagerfælledvej 140, 3. tv.
2300 København S

Søren Ballisager
Kornvænget 119
3600 Frederikssund

John Steen Mortensen
Slåenbjerghuse 8
3600 Frederikssund

Bankforbindelse

Danske Bank A/S
Jernbanegade 7
3600 Frederikssund

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive motionscenter.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke i regnskabsårets eller efter afslutning indtruffet væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Frederikssund Motion Center ApS.

Årsrapporten der ikke er revideret aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017.

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Ledelsen ønsker at fravælge revision for det kommende regnskabsår, og anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

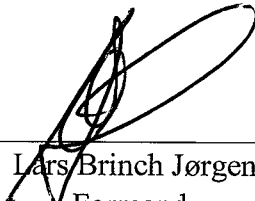
Årsrapporten instilles til generalforsamlingens godkendelse.

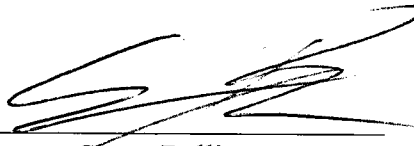
Frederikssund 13. marts 2018

Direktionen:


John Mortensen

Bestyrelse:


Lars Brinch Jørgensen
Formand


Søren Ballisager


John Mortensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Frederikssund Motionscenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Frederikssund Motionscenter ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

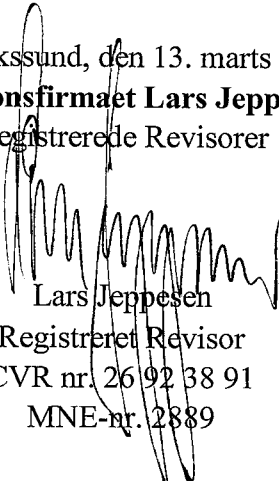
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Frederikssund, den 13. marts 2018

Revisionsfirmaet Lars Jeppesen

Registrerede Revisorer



Lars Jeppesen

Registreret Revisor

CVR nr. 26 92 38 91

MNE-nr. 2889

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Frederikssund Motion Center ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Generalt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostningerne til salg, reklame, administration, lokale, tab på debitorer mv..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra den offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg og maskiner	5-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavender 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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gældsforpligtigelser

Anden gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelsen 1. januar - 31. december 2017

Note		2016	kr. 1.000
1	Bruttofortjeneste	1.219.540	1.212
	Personaleomkostninger	<u>913.347</u>	<u>911</u>
	Resultat før af- og nedskrivninger	<u>306.194</u>	<u>301</u>
	Afskrivninger	<u>440.734</u>	<u>405</u>
	Resultat før finansielle poster	<u>-134.540</u>	<u>-104</u>
	Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	<u>-134.540</u>	<u>-104</u>
	Skat af årets resultat	<u>28.539</u>	<u>40</u>
	Årets resultat	<u><u>-106.001</u></u>	<u><u>-64</u></u>
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	91.000	77
	Overført resultat	<u>-197.001</u>	<u>-141</u>
	Resultatdisponering i alt	<u><u>-106.001</u></u>	<u><u>-64</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

		2016 <u>kr. 1.000</u>
<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.958.124	<u>2.022</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.958.124</u>	<u>2.022</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>1.958.124</u>	 <u>2.022</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>		
Varebeholdning	<u>72.991</u>	<u>48</u>
<u>Tilgodehavender</u>		
Andre tilgodehavender	109.350	109
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	4.257	2
Periodeafgrænsningsposter	<u>25.966</u>	<u>25</u>
Tilgodehavender i alt	<u>139.573</u>	<u>136</u>
 Likvide beholdninger	 <u>190.085</u>	 <u>383</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>402.649</u>	 <u>567</u>
 AKTIVER I ALT	 <u><u>2.360.772</u></u>	 <u><u>2.589</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

Note		2016 kr. 1.000
	<u>Egenkapital</u>	
	Selskabskapital	140.000 140
	Overkurs ved emission	325.000 325
	Overført over-/underskud	1.505.960 1.703
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	91.000 77
	Egenkapital i alt	<u>2.061.960</u> <u>2.245</u>
	<u>Hensatte forpligtelser</u>	
	Udskudt skat	<u>203.058</u> <u>231</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtigelser</u>	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	996 1
	Anden gæld	94.759 112
	Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>95.755</u> <u>113</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>2.360.772</u></u> <u><u>2.589</u></u>
2	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	
3	Eventualforpligtelser	

Noter

		2016
		<u>i kr. 1.000</u>
1	<u>Personaleomkostninger</u>	
	Lønninger	865.655
	Pensioner	30.891
	Andre sociale omkostninger	16.801
	Personaleomkostninger i alt	<u>913.347</u>
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	3

2 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger
Selskabet har Ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

3 Eventualforpligtigelser
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på tkr. 432. Lejemålet er uopsigeligt i 7 mdr. den totale huslejeforpligtelse er på i alt tkr. 252.