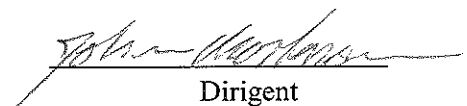


Frederikssund Motion Center ApS
Frederiksværksvej 20
3600 Frederikssund
Cvr.nr. 11 57 45 48

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015
28. regnskabsår

Godkendt på den ordinære
generalforsamling 16/4 2016



Dirigent
John Mortensen

K.nr. 1.327

Registreret Revisor
Bank 5036 121416-1
Askeiundsvej 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
Slåenbjergghuse 8
3600 Frederikssund

Bestyrelse

Lars Brinch Jørgensen, formand
Johs. V. Jensens Alle 50, 3. tv.
2000 Frederiksberg

Søren Ballisager
Kornvænget 119
3600 Frederikssund

John Steen Mortensen
Slåenbjergghuse 8
3600 Frederikssund

Bankforbindelse

Danske Bank A/S
Jernbanegade 7
3600 Frederikssund

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive motionscenter.

Udvikling i aktiviteter og økonomisk forhold

Årets resultat viser et resultat på	kr.	-104.839
Selskabets balance pr 31. december udviser en egenkapital på	kr.	2.309.283

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Selskabet forventer et overskud for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015.

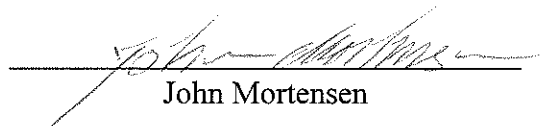
Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

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 5. april 2016

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 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

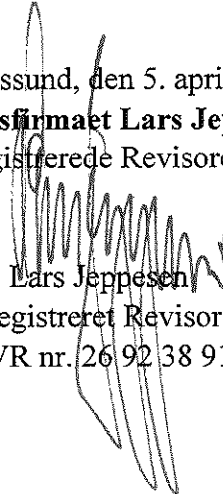
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410. Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 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 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 5. april 2016
Revisionsfirmaet Lars Jeppesen
Registrerede Revisorer


Lars Jeppesen
Registreret Revisor
CVR nr. 26 92 38 91

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Frederikssund Motion Center ApS for 2015 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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagspris eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Andre anlæg og maskiner	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år
Leasede driftsmidler	5-10 år

Anskaffelser under den skattemæssige beløbsgrænse afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

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

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

Resultatopgørelsen 1. januar - 31. december 2015

Note		2014	kr. 1.000
	Bruttofortjeneste	1.087.505	1.228
1	Personaleomkostninger	<u>842.708</u>	<u>789</u>
	Resultat før af- og nedskrivninger	<u>244.797</u>	<u>439</u>
2	Afskrivninger	<u>394.767</u>	<u>361</u>
	Resultat før finansielle poster	<u>-149.970</u>	<u>78</u>
	Finansielle indtægter	26	8
	Finansielle omkostninger	<u>2.149</u>	<u>4</u>
	Resultat før skat	<u>-152.093</u>	<u>82</u>
	Skat af årets resultat	<u>47.254</u>	<u>-4</u>
	Årets resultat	<u><u>-104.839</u></u>	<u><u>78</u></u>
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	56.000	0
	Overført resultat	<u>-160.839</u>	<u>78</u>
	Resultatdisponering i alt	<u><u>-104.839</u></u>	<u><u>78</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

Note		2014
		<u>kr. 1.000</u>
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.426.677</u> <u>2.640</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.426.677</u> <u>2.640</u>
	 Anlægsaktiver i alt	 <u>2.426.677</u> <u>2.640</u>
	<u>Omsætningsaktiver</u>	
	Varebeholdning	<u>52.595</u> <u>63</u>
	<u>Tilgodehavender</u>	
	Andre tilgodehavender	109.350 109
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.822 2
	Periodeafgrænsningsposter	<u>24.642</u> <u>24</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>135.814</u> <u>135</u>
	 Likvide beholdninger	 <u>114.780</u> <u>85</u>
	 Omsætningsaktiver i alt	 <u>303.189</u> <u>283</u>
	 AKTIVER I ALT	 <u>2.729.866</u> <u>2.923</u>

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

Note			2014 <u>kr. 1.000</u>
3	<u>Egenkapital</u>		
	Selskabskapital	140.000	140
	Overkurs ved emission	325.000	325
	Overført over-/underskud	<u>1.844.283</u>	<u>2.005</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.309.283</u>	<u>2.470</u>
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
	Udskudt skat	<u>271.112</u>	<u>319</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	849	0
	Skyldigt udbytte	56.000	0
	Anden gæld	<u>92.622</u>	<u>134</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>149.471</u>	<u>134</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.729.866</u>	<u>2.923</u>
4	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
5	Eventualforpligtelser		

Noter

		2014
		<u>i kr. 1.000</u>
1	<u>Personaleomkostninger</u>	
	Lønninger	795.840 743
	Pensioner	30.462 29
	Andre sociale omkostninger	16.406 17
	Personaleomkostninger i alt	<u>842.708 789</u>
2	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
	Andre anlæg driftsmidler og inventar	
	Anskaffelsessum, primo	3.212.980 3.150
	Tilgang	181.663 63
	Afgang	0 0
	Anskaffelsessum, ultimo	<u>3.394.643 3.213</u>
	Afskrivninger, primo	573.199 212
	Afskrivninger på afhændede aktiver	0 0
	Årets afskrivninger	394.767 361
	Afskrivninger, ultimo	<u>967.966 573</u>
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>2.426.677 2.640</u>

		2014 <u>i kr. 1.000</u>
3	<u>Egenkapital</u>	
	Selskabskapital	
	Saldo primo	140.000 140
	Tilgang	<u>0</u> <u>0</u>
	Saldo ultimo	<u>140.000</u> <u>140</u>
	Overkurs ved emission primo	325.000 325
	Tilgang	0 0
	afgang	<u>0</u> <u>0</u>
	Saldo ultimo	<u>325.000</u> <u>325</u>
	Overført ifølge resultatdisponering	-160.839 79
	Saldo primo	<u>2.005.122</u> <u>1.926</u>
	Årets overførsler	<u>1.844.283</u> <u>2.005</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.309.283</u> <u>2.470</u>

De seneste 5 års ændringer af anpartskapitalen specificeres således:

	Saldo 1. januar	Kontant kapital- forhøjelse
Ingen ændringer i 2011	125.000	0
Ingen ændringer i 2012	125.000	0
Kapitalforhøjelse december 2013	125.000	15.000
Ingen ændringer i 2014	140.000	0
Ingen ændringer i 2015	140.000	0
Ingen ændringer i 2016	140.000	0

4 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger
Ingen

5 Eventualforpligtigelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på tkr. 372. Lejemålet er uopsigeligt i 2 år og 7 mdr. Den totale huslejeforpligtelse er på i alt tkr. 1.080.