

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

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018
31. regnskabsår

Godkendt på den ordinære
generalforsamling *30/4* 2019


Dirigent
Lars Brinch Jørgensen

K.nr. 1327

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
Ledelsens beretning	4

Påtegninger

Ledespåtegning	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
Slåenbjerg huse 8
3600 Frederikssund

Bestyrelse

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

Søren Ballisager
Kornvænget 119
3600 Frederikssund

John Steen Mortensen
Slåenbjerg huse 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 sket væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydelningsfulde hændelser eller væsentlige forhold af betydning for regnskabsbrugerne.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2018.


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.

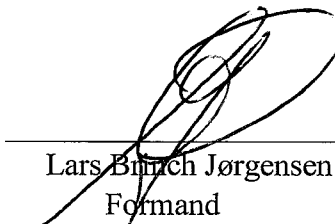
Årsrapporten instilles til generalforsamlingens godkendelse.

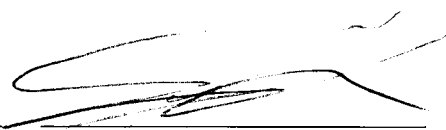
Frederikssund 26. marts 2019

Direktionen:


John Mortensen

Bestyrelse:


Lars Birch 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 2018 - 31. december 2018 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 26. marts 2019

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 2018 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

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 salgsmkostninger 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 2018

Note		2017 kr. 1.000
1	Bruttofortjeneste	1.238.620
	Personaleomkostninger	<u>-886.854</u>
	Resultat før af- og nedskrivninger	<u>351.766</u>
	Afskrivninger	<u>-476.073</u>
	Resultat før finansielle poster	<u>-124.307</u>
	Finansielle omkostninger	<u>316</u>
	Resultat før skat	<u>-124.623</u>
	Skat af årets resultat	<u>27.494</u>
	Årets resultat	<u><u>-97.130</u></u>
	Resultatdisponering	
	Foreslået udbytte	91.000
	Overført resultat	<u>-188.130</u>
	Resultatdisponering i alt	<u><u>-97.130</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver

		2017 kr. 1.000
<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.489.679	1.958
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.489.679</u>	<u>1.958</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.489.679</u>	<u>1.958</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>		
Varebeholdning	<u>75.575</u>	<u>73</u>
<u>Tilgodehavender</u>		
Andre tilgodehavender	109.350	110
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	32.751	4
Periodeafgrænsningsposter	26.495	26
Tilgodehavender i alt	<u>168.596</u>	<u>140</u>
Likvide beholdninger	<u>439.139</u>	<u>190</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>683.310</u>	<u>403</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>2.172.989</u></u>	<u><u>2.361</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

Passiver

Note		2017
		<u>kr. 1.000</u>
	<u>Egenkapital</u>	
	Selskabskapital	140.000
	Overkurs ved emission	325.000
	Overført over-/underskud	1.317.831
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	91.000
	Egenkapital i alt	<u>1.873.831</u>
	<u>Hensatte forpligtelser</u>	
	Udskudt skat	<u>175.564</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	995
	Anden gæld	122.598
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>123.593</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>2.172.989</u></u>
2	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	
3	Eventualforpligtelser	

Noter

		2017
		<u>i kr. 1.000</u>
1	<u>Personaleomkostninger</u>	
	Lønninger	840.622 865
	Pensioner	30.891 31
	Andre sociale omkostninger	15.341 17
	Personaleomkostninger i alt	<u>886.854</u> <u>913</u>
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	3
2	<u>Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</u>	
	Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.	
3	<u>Eventualforpligtigelser</u>	
	Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på tkr. 432. Lejemålet er uopsigeligt i 6 mdr. den totale huslejeoplygtelse er på i alt tkr. 216.	