

ÅRSRAPPORT 2016

Pilates Aalborg ApS
Hasserisgaard Skelagervej 375A
9000 Ålborg

CVR nr. 29788731

Indsender:

Stepto A/S
Juelstrupparken 10 A
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 31. maj 2017

Dirigent

Lars Søgaard



Genvej til økonomisk overblik

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 for Pilates Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31.12.16 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision for fortsat at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31. maj 2017

Direktion:

Bodil Lyngsø Bach
Direktør

Ulla Kjærsgaard
Direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er Pilates behandling, sundhedsfremmende aktiviteter samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har været tilfredsstillende i forhold til de opstillede forventninger. Den fulde effekt fra udvidelsen af træningslokaler er fortsat ikke slået fuldt igennem på resultatet i året. Der forventes dog fortsat vækst i aktiviteterne og dermed indtjeningen. Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen, men kapitalen forventes genetableret i løbet af de næste år via positiv drift.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Pilates Aalborg ApS
Hasserisgaard Skelagervej 375A
9000 Ålborg

Telefon: 2510 4105

CVR-nr.: 29788731
Stiftelsesdato: 14. november 2006
Hjemsted: Aalborg kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bodil Lyngsø Bach
Ulla Kjærsgaard

Bankforbindelse

Nørresundby Bank
Bakkelyvej 2A
9380 Vestbjerg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
31. maj 2017 på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt vareforbrug.

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, autodrift og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0 %
Immaterielle anlægsaktiver	4 år	0 %

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under grænsen for skattemæssig straksfradrag indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kontantværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	1.076.784	958.220
1. Personaleomkostninger	-913.172	-877.173
Af- og nedskrivninger	-72.322	-50.656
Resultat før finansielle poster	91.290	30.391
Andre finansielle omkostninger	-27.837	-34.282
Ordinært resultat før skat	63.453	-3.891
2. Skat af årets resultat	-26.885	900
ÅRETS RESULTAT	36.568	-2.991
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	36.568	-2.991
Disponeret i alt	36.568	-2.991

Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver	15.843	46.315
Immaterielle anlægsaktiver i alt	15.843	46.315
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	71.015	112.864
Materielle anlægsaktiver i alt	71.015	112.864
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	166.911	163.638
Finansielle anlægsaktiver i alt	166.911	163.638
Anlægsaktiver i alt	253.769	322.817
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	61.563	61.256
Varebeholdninger i alt	61.563	61.256
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	88.967	115.852
Andre tilgodehavender	0	10.450
Periodeafgrænsningsposter	26.387	43.055
Tilgodehavender i alt	115.354	169.357
Omsætningsaktiver i alt	176.917	230.613
AKTIVER I ALT	430.686	553.430

Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-140.688	-177.256
Egenkapital i alt	-15.688	-52.256
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter	343.953	575.384
Anden gæld	102.421	30.302
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	446.374	605.686
Gældsforpligtelser i alt	446.374	605.686
PASSIVER I ALT	430.686	553.430
4. Eventualforpligtelser		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	2
Lønninger	797.076	731.237
Pensioner	12.000	6.600
Andre omkostninger til social sikring	104.096	139.336
	<u>913.172</u>	<u>877.173</u>

2. Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat	-26.885	900
	<u>-26.885</u>	<u>900</u>

	Selskabs kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
3. EGENKAPITAL				
Egenkapital pr. 01.01.	125.000	-177.256	0	-52.256
Overført resultat	0	36.568	0	36.568
Egenkapital pr. 31.12.	<u>125.000</u>	<u>-140.688</u>	<u>0</u>	<u>-15.688</u>

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansielle leasingaftaler vedrørende 2 stk. personbiler. Restløbetid udgør 20 måneder og en samlede forpligtelse kan opgøres til t.kr. 239.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lars Søgaard

Dirigent

Serienummer: CVR:31600413-RID:1251100439733

IP: 193.200.225.35

2017-06-01 13:50:45Z

NEM ID 

Bodil Lyngsø Bach

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-809350059132

IP: 80.62.117.0

2017-06-04 07:15:35Z

NEM ID 

Ulla Kjærsgaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-773322637684

IP: 80.62.117.0

2017-06-04 11:56:19Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: P5YZV-14JXF-WTJJO-FE0G2-Y77IK-VW0YD

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>