

SHAPE FITNESS OG MOTION ApS

Industrivej 36
7080 Børkop

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2016

Lars Kolle
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SHAPE FITNESS OG MOTION ApS
 Industrivej 36
 7080 Børkop

 Telefonnummer: 75869661

 CVR-nr: 29842213
 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Shape Fitness & Motion ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det er på generalforsamlingen 6. juni 2008 vedtaget, at selskabets årsrapporter ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsrapporten for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 30. maj 2016

Direktion

Lars Kolle
Direktør

Snoghøj, den 30/05/2016

Direktion

Lars Kolle
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af fitness og motionscenter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen er medlemsantallet har været meget positiv i regnskabsåret samt efter balancedagen. Der forventes en forbedring af resultatet i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Shape Fitness & Motion ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, og lokaler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger og Indretning lejede lokaler 40 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat 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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		2.006.541	1.773.153
Personaleomkostninger	1	-1.180.325	-988.712
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-269.470	-233.031
Resultat af ordinær primær drift		556.746	551.410
Andre finansielle indtægter		7.565	
Øvrige finansielle omkostninger		-156.088	-158.598
Ordinært resultat før skat		408.223	392.812
Skat af årets resultat		-109.837	-82.789
Årets resultat		298.386	310.023
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		298.386	310.023
I alt		298.386	310.023

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		4.067.807	4.039.333
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		834.762	734.854
Materielle anlægsaktiver i alt	2	4.902.569	4.774.187
Anlægsaktiver i alt		4.902.569	4.774.187
Fremstillede varer og handelsvarer		30.904	26.722
Varebeholdninger i alt		30.904	26.722
Tilgodehavende skat		0	7.215
Andre tilgodehavender		13.900	13.553
Tilgodehavender i alt		13.900	20.768
Likvide beholdninger		7.010	
Omsætningsaktiver i alt		51.814	47.490
Aktiver i alt		4.954.383	4.821.677

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		669.435	371.050
Egenkapital i alt	3	794.435	496.050
Hensættelse til udskudt skat		33.513	
Hensatte forpligtelser i alt		33.513	
Gæld til realkreditinstitutter		1.814.508	1.971.710
Gæld til banker		516.014	642.694
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	2.330.522	2.614.404
Gæld til realkreditinstitutter		234.230	176.303
Gæld til banker		24.532	240.132
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.916	115.435
Skyldig selskabsskat		69.109	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.426.126	1.179.353
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.795.913	1.711.223
Gældsforpligtelser i alt		4.126.435	4.325.627
Passiver i alt		4.954.383	4.821.677

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	1.107.798	904.494
Pensionsbidrag	33.600	33.595
Andre omkostninger til social sikring	38.926	50.623
	1.180.325	988.712

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	Andre Anlæg og maskiner kr.	Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	5.109.254	0	2.092.691
Tilgang	90.447	0	307.406
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	5.199.701	0	2.400.096
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-1.069.921	-0	-1.357.837
Årets afskrivning	-53.786	-0	-207.497
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.131.894	-0	-1.565.334
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.067.807	0	834.762

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	371.050	0	496.050
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	298.386	0	298.386
Egenkapital ultimo	125.000	0	669.435	0	794.435

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	1.927.324	112.816	1.814.508	1.359.017
Kreditinstitutter	637.428	121.414	516.014	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	2.564.752	234.230	2.330.522	1.359.017

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.927 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 4.068 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt 500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 4.068 t.kr.