

Active Wellness ApS

Jegindøvej 9

8800 Viborg

CVR-nr. 32 35 01 00

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. februar 2016

Ulrik Balleby Møldambjærg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	7
Balance pr. 31. december 2015	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Active Wellness ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 27. januar 2016

Direktion

Arne Alexander
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Active Wellness ApS
Jegindøvej 9
8800 Viborg
Hjemmeside: www.activewellness.dk

CVR-nr.: 32 35 01 00
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Viborg

Direktion

Arne Alexander, direktør

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank
Gravene 18
8800 Viborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Active Wellness 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.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		166.007	30
Personaleomkostninger	1	<u>-69.402</u>	<u>-47</u>
Resultat før finansielle poster		96.605	-17
Finansielle omkostninger		<u>-39.600</u>	<u>-10</u>
Resultat før skat		57.005	-27
Skat af årets resultat	2	<u>-13.850</u>	<u>6</u>
Årets resultat		<u>43.155</u>	<u>-21</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>43.155</u>	<u>-21</u>
		<u>43.155</u>	<u>-21</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Deposita		9.000	9
Finansielle anlægsaktiver		<u>9.000</u>	<u>9</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.000</u>	<u>9</u>
Færdigvarer og handelsvarer		505.811	272
Forudbetaling for varer		56.732	237
Varebeholdninger		<u>562.543</u>	<u>509</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		155.700	125
Udskudt skatteaktiv		4.393	6
Periodeafgrænsningsposter		4.500	5
Tilgodehavender		<u>164.593</u>	<u>136</u>
Likvide beholdninger		<u>110.238</u>	<u>139</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>837.374</u>	<u>784</u>
Aktiver i alt		<u>846.374</u>	<u>793</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50
Overført resultat		21.703	-21
Egenkapital	3	<u>71.703</u>	<u>29</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		660.000	660
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>660.000</u>	<u>660</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.181	11
Selskabsskat		12.502	0
Anden gæld		58.988	93
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>114.671</u>	<u>104</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>774.671</u>	<u>764</u>
Passiver i alt		<u>846.374</u>	<u>793</u>
Leje og leasingforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
	kr.	t.kr.	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	12.000	30	
Andre personaleomkostninger	<u>57.402</u>	<u>17</u>	
	<u>69.402</u>	<u>47</u>	
2 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	12.502	0	
Årets udskudte skat	<u>1.348</u>	<u>-6</u>	
	<u>13.850</u>	<u>-6</u>	
3 Egenkapital			
	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. januar 2015	50.000	-21.452	28.548
Årets resultat	0	43.155	43.155
Egenkapital 31. december 2015	<u>50.000</u>	<u>21.703</u>	<u>71.703</u>

Selskabskapitalen består af 50 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen pr. 11/6 2014.

Noter til årsrapporten

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsdeltagere og ledelse	<u>660.000</u>	<u>660.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>660.000</u>	<u>660.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
Samlede fremtidige leasingydelser:

	2015 kr.	2014 t.kr.
Inden for et år	<u>13.500</u>	<u>14</u>
	<u>13.500</u>	<u>14</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgaranti på t.kr. 25 overfor NETS.

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er import og salg af fitnessudstyr og anden hermed beslægtet virksomhed.