

Active Wellness ApS

Jegindøvej 9

8800 Viborg

CVR-nr. 32 35 01 00

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2024

Arne Alexander
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	4
Balance pr. 31. december 2023	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 8. juni 2024

Direktion

Arne Alexander
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Active Wellness ApS
Jegindøvej 9
8800 Viborg

Hjemmeside: www.activewellness.dk

CVR-nr.: 32 35 01 00

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: Viborg

Direktion

Arne Alexander, direktør

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank
Gravene 18
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er import og salg af fitnessudstyr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på kr. 111.949, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 348.557.

Ledelsen finder årets resultat meget tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Bruttotab		-65.294	47.972
Personaleomkostninger	1	<u>-63.845</u>	<u>-37.374</u>
Resultat før finansielle poster		-129.139	10.598
Finansielle omkostninger	2	<u>-14.151</u>	<u>-21.519</u>
Resultat før skat		-143.290	-10.921
Skat af årets resultat	3	<u>31.341</u>	<u>2.345</u>
Årets resultat		<u>-111.949</u>	<u>-8.576</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-111.949</u>	<u>-8.576</u>
		<u>-111.949</u>	<u>-8.576</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Deposita		9.000	9.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
Færdigvarer og handelsvarer		535.204	872.034
Forudbetaling for varer		74.718	0
Varebeholdninger		<u>609.922</u>	<u>872.034</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.157	97.913
Andre tilgodehavender		0	4.976
Udskudt skatteaktiv		33.686	2.345
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	333
Tilgodehavender		<u>41.843</u>	<u>105.567</u>
Likvide beholdninger		<u>39.283</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>691.048</u>	<u>977.601</u>
Aktiver i alt		<u><u>700.048</u></u>	<u><u>986.601</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		298.557	410.507
Egenkapital		<u>348.557</u>	<u>460.507</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		110.000	60.000
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>110.000</u>	<u>60.000</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	0	120.000
Kreditinstitutter		0	127.085
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.796	59.082
Gæld til tilknyttede virksomheder		73.877	67.063
Selskabsskat		0	333
Anden gæld		95.818	92.531
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>241.491</u>	<u>466.094</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>351.491</u>	<u>526.094</u>
Passiver i alt		<u>700.048</u>	<u>986.601</u>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	410.506	460.506
Årets resultat	0	-111.949	-111.949
Egenkapital 31. december 2023	<u>50.000</u>	<u>298.557</u>	<u>348.557</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>		
	kr.	kr.		
1 Personalemkostninger				
Lønninger	63.750	37.313		
Andre omkostninger til social sikring	<u>95</u>	<u>61</u>		
	<u>63.845</u>	<u>37.374</u>		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>		
2 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	10.267	14.696		
Andre finansielle omkostninger	<u>3.884</u>	<u>6.823</u>		
	<u>14.151</u>	<u>21.519</u>		
3 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	0	333		
Årets udskudte skat	-31.341	-2.345		
Sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>-333</u>		
	<u>-31.341</u>	<u>-2.345</u>		
4 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld	Gæld		
	1. januar 2023	31. december 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>180.000</u>	<u>110.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>180.000</u>	<u>110.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
5 Leje- og leasingforpligtelser		
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3 mdr.	15.836	15.228

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet AA Holding Viborg ApS (Administrations-selskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2020 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 14. oktober 2020 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Active Wellness ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.