

Active Wellness ApS

Jegindøvej 9

8800 Viborg

CVR-nr. 32 35 01 00

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. juni 2023

Arne Alexander
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	4
Balance pr. 31. december 2022	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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 2023

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 2022

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 2022 udviser et underskud på kr. 8.576, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 460.507.

Ledelsen finder ikke årets resultat 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 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Bruttofortjeneste		47.972	252.642
Personaleomkostninger	1	<u>-37.374</u>	<u>-19.302</u>
Resultat før finansielle poster		10.598	233.340
Finansielle omkostninger	2	<u>-21.519</u>	<u>-22.125</u>
Resultat før skat		-10.921	211.215
Skat af årets resultat	3	<u>2.345</u>	<u>-46.508</u>
Årets resultat		<u>-8.576</u>	<u>164.707</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-8.576</u>	<u>164.707</u>
		<u>-8.576</u>	<u>164.707</u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Deposita		9.000	9.000
Finansielle anlægsaktiver		9.000	9.000
Anlægsaktiver i alt		9.000	9.000
Færdigvarer og handelsvarer		872.034	670.891
Forudbetaling for varer		0	60.668
Varebeholdninger		872.034	731.559
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		97.913	188.056
Andre tilgodehavender		4.976	299
Udskudt skatteaktiv		2.345	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		333	0
Periodeafgrænsningsposter		0	3.588
Tilgodehavender		105.567	191.943
Likvide beholdninger		0	69.959
Omsætningsaktiver i alt		977.601	993.461
Aktiver i alt		986.601	1.002.461

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		410.507	419.083
Egenkapital		<u>460.507</u>	<u>469.083</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		60.000	280.000
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>60.000</u>	<u>280.000</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	120.000	0
Kreditinstitutter		127.085	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.082	32.505
Gæld til tilknyttede virksomheder		67.063	20.729
Selskabsskat		333	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	46.508
Anden gæld		92.531	153.636
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>466.094</u>	<u>253.378</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>526.094</u>	<u>533.378</u>
Passiver i alt		<u>986.601</u>	<u>1.002.461</u>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	419.083	469.083
Årets resultat	0	-8.576	-8.576
Egenkapital 31. december 2022	<u>50.000</u>	<u>410.507</u>	<u>460.507</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>		
	kr.	kr.		
1 Personalemkostninger				
Lønninger	37.313	19.302		
Andre omkostninger til social sikring	<u>61</u>	<u>0</u>		
	<u>37.374</u>	<u>19.302</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>		
2 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	14.696	16.938		
Andre finansielle omkostninger	<u>6.823</u>	<u>5.187</u>		
	<u>21.519</u>	<u>22.125</u>		
3 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	333	0		
Årets udskudte skat	-2.345	0		
Sambeskatningsbidrag	<u>-333</u>	<u>46.508</u>		
	<u>-2.345</u>	<u>46.508</u>		
4 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld	Gæld		
	Gæld	31. december	Afdrag	Restgæld
	1. januar 2022	2022	næste år	efter 5 år
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	280.000	180.000	120.000	0
	<u>280.000</u>	<u>180.000</u>	<u>120.000</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
5 Leje- og leasingforpligtelser		
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3 mdr.	15.228	14.011

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 2022 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 2022 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.