

AKTIV FRITID LILLEBÆLT ApS

Kålsbjergvej 39
5500 Middelfart

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/05/2018

Dorte Ørgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AKTIV FRITID LILLEBÆLT ApS
 Kålsbjergvej 39
 5500 Middelfart

 Telefonnummer: 32153441

 CVR-nr: 34597340
 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Spar Nord Middelfart
 Brogade 9 - 11
 5500 Middelfart
 DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1 januar 2016 - 31 december 2016 for aktiv fritid lillebælt ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at regnskabet giver et retvisende billed af selskabets aktiver og passiver, finansielle samt resultat.

Ledelses beretningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Betingelserne for fravalg af revision er efter min opfattelse opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 30/5-2017

Direktion
Dorte Ørgaard Andersen

Middelfart, den 14/05/2018

Direktion

Dorte Ørgaard Andersen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er at drive detailforretning og hermed lignende virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den seneste offentliggjorte årsrapport og anses for tilfredsstillende under hensynstagen til, at virksomheden er flyttet i nye lokaler.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den offentliggjorte årsrapport og anses for tilfredsstillende under hensynstagen til, at virksomheden er flyttet til nye lokaler tæt på byen.

Selskabets egenkapital er negativ i lighed med sidste år. Egenkapitalen forventes retableret ved egen fremtidig drift.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for 2018

Begivenheder efter balancedagen.

Der er fra balancedagen og frem til datoen for årsrapportens underskrivelse ikke indtrådt begivenheder, som kunne have indflydelse på dedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for Aktiv Fritid Lillebælt ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjense, herunder 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 de fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at de fremtidige økonomiske konsekvenser vil påvirke 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.

Ved indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Selskabet har som følge af særlige konkurrencemæssige hensyn sammendraget visse poster i resultatopgørelsen og i stedet indført posten "Bruttofortjeneste".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta mv. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den samlede udskudte skat afsættes som en forpligtelse under hensættelser.

Balancen

Varer beholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO princippet. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationseværdien.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		426.953	451.456
Eksterne omkostninger	1	-257.863	-233.950
Bruttoresultat		169.090	217.506
Personaleomkostninger		-35.163	-16.400
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-100.226	-133.190
Resultat af ordinær primær drift		33.701	67.916
Nedskrivning af finansielle aktiver	3	-3.930	
Øvrige finansielle omkostninger	4	-22.497	
Ordinært resultat før skat		7.274	62.180
Årets resultat		7.274	62.180
Forslag til resultatdisponering			
I alt			62.180

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		6.500	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		-786	
Materielle anlægsaktiver i alt	5	5.714	
Anlægsaktiver i alt		5.714	
Fremstillede varer og handelsvarer		213.348	
Varebeholdninger i alt		213.348	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		-1.294	
Tilgodehavender i alt		-1.294	
Likvide beholdninger	6	-3.291	
Omsætningsaktiver i alt		208.763	
Aktiver i alt		214.477	

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	
Overført resultat		-256.645	
Egenkapital i alt		-176.645	
Gæld til realkreditinstitutter		99.319	
Gæld til banker		76.316	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		175.635	
Gæld til banker		188.845	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		26.642	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		215.487	
Gældsforpligtelser i alt		391.122	
Passiver i alt		214.477	

Noter

1. Eksterne omkostninger

Ekstern Vareforbrug	
Varekøb indland	148496
Varekøb udland	65571

i alt 214067

Varebeholdning primo 241580

Varebeholdning ultimo 205636

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017 kr.
Salgsomkostninger	-5706
Lokaleomkostninger	-68730
Administrations omkostninger	-25790
Kapitalsomkostninger i alt	-100226

3. Nedskrivning af finansielle aktiver

Edb anlæg årets tilgang	3144
Edb anlæg årets afskrivning	3930
Edb anlæg i alt	-786
Husleje depositum m/moms	6500
Anlægsaktiver i alt	5714,00

4. Øvrige finansielle omkostninger

Renter 22497

5. Materielle anlægsaktiver i alt

Edb-anlæg

5232	Edb-anlæg, årets tilgang	3.144,00	3.144,00
5237	Edb-anlæg, årets afskrivninger	-3.930,00	-3.930,00
	Edb-anlæg i alt	-786,00	-786,00
5312	Huslejedepositum m/moms	6.500,00	6.500,00
	Anlægsaktiver i alt	5.714,00	5.714,00

6. Likvide beholdninger

kassebeholdning