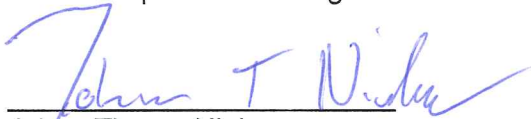


Ry Motions- og Sundhedscenter ApS
Ellemosen 9
8680 Ry

CVR-nummer: 35631631

ÅRSRAPPORT
1. januar 2018 til 31. december 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/6 2019


Johan Thorup Nielsen
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Ry Motions- og Sundhedscenter ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 24. maj 2019

Direktion



Johan Thorup Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ry Motions- og Sundhedscenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ry Motions- og Sundhedscenter ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ry, den 24. maj 2019

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439



Ole M. Mikkelsen
Registreret Revisor
MNE nr.: mne6353

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består af drift af et motions- og sundhedscenter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Ledelsen forventer, at selskabets bankforbindelse fortsat vil stille den fornødne kredit til rådighed til sikring af selskabets fortsatte drift i 2018, idet ejerkredsen selv har stillet et betydeligt ansvarligt lån til rådighed for selskabet samtidig med, at ledelsen forventer et overskud fremover.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes, at man vil kunne bevare det nuværende aktivitetsniveau men med en bedre indtjening da der vil være mindre afskrivninger de kommende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
BRUTTOFORTJENESTE	399.089	289.501
2 Personaleomkostninger	-220.261	-194.611
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-183.653	-227.059
DRIFTSRESULTAT	-4.825	-132.169
Andre finansielle omkostninger	-53.808	-56.088
RESULTAT FØR SKAT	-58.633	-188.257
ÅRETS RESULTAT	-58.633	-188.257
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-58.633	-188.257
DISPONERET I ALT	-58.633	-188.257

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.395	122.048
Indretning af lejede lokaler	6.667	86.667
Materielle anlægsaktiver	25.062	208.715
Deposita	123.024	123.024
Finansielle anlægsaktiver	123.024	123.024
ANLÆGSAKTIVER	148.086	331.739
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.972	14.975
Andre tilgodehavender	5.438	1.438
Tilgodehavender	23.410	16.413
Likvide beholdninger	117.387	86.826
OMSÆTNINGSAKTIVER	140.797	103.239
AKTIVER	288.883	434.978

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat.....	-728.168	-669.535
EGENKAPITAL	-678.168	-619.535
Ansvarlig lånekapital.....	300.000	300.000
Kreditinstitutter.....	317.656	393.511
3 Langfristede gældsforpligtelser	617.656	693.511
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	75.689	71.538
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	45.629	93.219
Anden gæld.....	39.017	27.623
Periodeafgrænsningsposter.....	11.502	17.530
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	177.558	151.092
Kortfristede gældsforpligtelser	349.395	361.002
GÆLDSFORPLIGTELSE R.....	967.051	1.054.513
PASSIVER	288.883	434.978
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

2018 2017

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets driftsunderskud i de foregående regnskabsår har ledt til tab af selskabskapitalen, hvilket generelt medfører usikkerhed om selskabets fortsatte drift. Ledelsen forventer en forbedring af selskabets driftsresultat i 2019. På basis af ejerens betydelig ansvarlige lån til selskabet, forventer ledelsen at selskabets pengeinstitut vil yde den fornødne finansiering af selskabets drift i 2019. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

2 Personaleomkostninger

Lønninger	217.206	189.598
Andre omkostninger til social sikring	3.055	5.013
	<u>220.261</u>	<u>194.611</u>

Der er gennemsnitligt 1 heltidsansatte i løbet af regnskabsåret.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser				
Ansvarlig lånekapital.....	300.000	300.000	0	0
Kreditinstitutter.....	465.049	393.345	75.689	0
	<u>765.049</u>	<u>693.345</u>	<u>75.689</u>	<u>0</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Forpligtelse for leje af udstyr: 32 måneder á kr. 17.481,25 inkl. moms - i alt tkr. 559.
Forpligtelse aftale med Fit & Sund 12 måneder á ca. kr. 10.000 - i alt ca. kr. 120.000.

Udskudt skatteaktiv kan opgøres til ca tkr. 161.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitut på 393 tkr. pr. 31. december 2018, har selskabet afgivet virksomhedspant på nom. 500 tkr. med pant i selskabets aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 171 tkr. pr. 31. december 2018.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Ry Motions- og Sundhedscenter ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0
Indretning af lejede lokaler	5 år	0

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita indregnet under andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.