



*Maribo Motion og Fitness 2 ApS  
Skelstrupvej 34  
4930 Maribo*

*CVR-nr: 37 76 51 71*

*ÅRSRAPPORT  
30. maj 2016 - 30. september 2017*

*(1. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26 / 2 2018

Dirigent, Allan Rasmussen



INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 30. maj 2016 - 30. september 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter.....	12

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Maribo Motion og Fitness 2 ApS Skelstrupvej 34 4930 Maribo
	Telefon: 25 39 90 25 E-mail: maribomotionogfitness@gmail.com
	CVR-nr.: 37 76 51 71 Hjemsted: Lolland Regnskabsår: 30. maj - 30. september Kundenr.: 743
<b>Direktion</b>	Allan Rasmussen
<b>Revisor</b>	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
<b>Ejerforhold</b>	Helle Rasmussen, Skelstrupvej 34, 4930 Maribo
<b>Væsentligste aktivitet</b>	Drift af motionscenter
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 26. februar 2018 på selskabets adresse.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 30. maj 2016 - 30. september 2017 for Maribo Motion og Fitness 2 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 30. maj 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Maribo, den 26 / 2 2018

**Direktion**

  
Allan Rasmussen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Maribo Motion og Fitness 2 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Maribo Motion og Fitness 2 ApS for perioden 30. maj 2016 - 30. september 2017 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 Ethiske 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.

Nakskov, den 26 / 2 2018

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Lene Malmros Jensen

Registreret revisor

mne12507

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive motionscenter.

### **Usædvanlige forhold**

Det er selskabets første regnskabsår, som løber fra 30. maj 2016 til 30. september 2017.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet er nystiftet, men aktiviteten er i første omgang fortsat i samme koncept, som det tidligere drevne selskab. Men i løbet af efteråret er aktiviteten ændret til nøgle motionscenter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

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

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Maribo Motion og Fitness 2 ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af højere klasser.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Årsregnskabet er aflagt efter følgende regnskabspraksis og aflægges i danske kroner.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, revisor mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Der har været 4 ansatte tilknyttet.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Skat af årets resultat**

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 posterings direkte på egenkapitalen.

### **BALANCEN**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### **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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

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



RESULTATOPGØRELSE  
30. MAJ 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>24.679-</b>
2 Personalemkostninger.....	114.262-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	5.714-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>144.655-</b>
Andre finansielle omkostninger.....	4.542-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>149.197-</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>149.197-</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat.....	149.197-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>149.197-</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	2017
Goodwill .....	34.286
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>34.286</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	14.414
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>14.414</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>48.700</b>
Andre tilgodehavender .....	7.684
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>7.684</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>36.748</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>44.432</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>93.132</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

PASSIVER

	2017
Virksomhedskapital.....	50.000
Overført resultat.....	149.197-
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>99.197-</b>
Anden gæld.....	0
<b>4 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....</b>	<b>192.329</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>192.329</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>192.329</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>93.132</b>

## NOTER

2016/17

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet der er underskud og kapitalen er tabt. Det bedømmes, at kapitalen genetableres ved egen indtjening og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

**2 Personaleomkostninger**

Lønninger .....	114.262
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>114.262</b>

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	0	149.197-	149.197-
	<u>50.000</u>	<u>149.197-</u>	<u>99.197-</u>

2017

**4 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse**

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....	127.500
Gæld vedr. tidligere selskab .....	64.829
<b>Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt .....</b>	<b>192.329</b>