

Pt. Annalsth ApS

Hjortensgade 11, st
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/04/2018

Anna Listh
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Pt. Annalith ApS
Hjortensgade 11, st
8000 Aarhus C

Telefonnummer: 93932926

CVR-nr: 38780980

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med personlig træning og undervisning samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Pt. Annalith ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er desuden aflagt efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser målet til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Vederlag til indehaver

Der er ikke i resultatopgørelsen indregnet vederlag til virksomhedens indehaver.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger vedrørende indkøb af produkter til kiosk til videresalg samt leasing. Leasing behandles operationelt.

Personale omkostninger

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

Lokale omkostninger

Lokale omkostninger omfatter omkostninger vedrørende husleje, el, vand, vedligeholdelse og rengøring mv. med fradrag af afgifter.

Salgsfremmende omkostninger

Salgsfremmende omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salgs-, reklame- og markedsføringsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v. med fradrag af private andele af omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapir, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån.

Skatter

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balance

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 ekskl. moms pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af afskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte a'conto skatter.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i nettoskatteaktiver eller udskudte forpligtelser. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

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

	Note	2017 kr.
Bruttoresultat		1.090.556
Personaleomkostninger	1	-609.446
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.009
Andre driftsomkostninger		-311.962
Resultat af ordinær primær drift		131.139
Øvrige finansielle omkostninger		-2.078
Ordinært resultat før skat		129.061
Skat af årets resultat	2	-28.732
Årets resultat		100.329
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.329
I alt		100.329

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.
Deposita		52.149
Finansielle anlægsaktiver i alt		52.149
Anlægsaktiver i alt		52.149
Andre tilgodehavender		425.605
Tilgodehavender i alt		425.605
Likvide beholdninger		168.317
Omsætningsaktiver i alt		593.922
Aktiver i alt		646.071

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overkurs ved emission		360.470
Forslag til udbytte		100.329
Egenkapital i alt		510.799
Skyldig selskabsskat		28.732
Langfristede gældsforpligtelser i alt		28.732
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	3	106.540
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		106.540
Gældsforpligtelser i alt		135.272
Passiver i alt		646.071

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017
	kr.
Løn og gager	491.378
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	118.068
	<u>609.446</u>

2. Skat af årets resultat

	2017
	kr.
Aktuel skat	28.732
Ændring af udskudt skat	0
	<u>28.732</u>

3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Kursus	9.000,00
ATP	663,00
A-skat & AM-bidrag	39.532,00
Kreditorer	25.650,00
SKAT	1.612,00
Skyldig lønsumsafgift, årsopgørelse	30.083,00
	106.540,00