

Pt. Annalsth ApS

Tousvej 79
8230 Åbyhøj

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

24/01/2019

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

Tousvej 79

8230 Åbyhøj

Telefonnummer: 93932926

e-mailadresse: annabl@live.dk

CVR-nr: 38780980

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

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 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Samme som sidste år.

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 13.500 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. 2018 - 31. dec. 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 1.692.719 | 1.090.556 |
| Personaleomkostninger | 1 | -925.822 | -609.446 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -61.207 | -38.009 |
| Andre driftsomkostninger | | -427.385 | -311.962 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 278.305 | 131.139 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -2.713 | -2.078 |
| Ordinært resultat før skat | | 275.592 | 129.061 |
| Skat af årets resultat | | -61.534 | -28.732 |
| Årets resultat | | 214.058 | 100.329 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 200.000 | 100.328 |
| Overført resultat | | 14.058 | 1 |
| I alt | | 214.058 | 100.329 |

Balance 31. december 2018

Aktiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Indretning af lejede lokaler | | 50.334 | |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 50.334 | |
| Deposita | | 117.149 | 52.149 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 117.149 | 52.149 |
| Anlægsaktiver i alt | | 167.483 | 52.149 |
| Andre tilgodehavender | | 3.899 | 425.605 |
| Tilgodehavender i alt | | 3.899 | 425.605 |
| Likvide beholdninger | | 644.720 | 168.317 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 648.619 | 593.922 |
| Aktiver i alt | | 816.102 | 646.071 |

Balance 31. december 2018

Passiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overkurs ved emission | | 360.470 | 360.470 |
| Overført resultat | | 14.059 | 1 |
| Forslag til udbytte | | 200.000 | 100.328 |
| Egenkapital i alt | | 624.529 | 510.799 |
| Skyldig selskabsskat | | 61.534 | 28.732 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 61.534 | 28.732 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 2 | 130.039 | 106.540 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 130.039 | 106.540 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 191.573 | 135.272 |
| Passiver i alt | | 816.102 | 646.071 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2018 | 2017 kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager | 834.820 | 491.378 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 91.002 | 118.068 |
| | <u>925.822</u> | <u>609.446</u> |

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

| | |
|-------------------------------------|------------|
| Kursus | 9.600,00 |
| ATP | 1.609,00 |
| A-skat & AM-bidrag | 54.498,00 |
| Kreditorer | - |
| MR Indehaver | 35.703,00 |
| Skyldig lønsum 4. kvt | 10.000,00 |
| Skyldig lønsumsafgift, årsopgørelse | 18.628,25 |
| | 130.038,25 |