



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 813 781 832
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NR1 FITNESS MATHOPEN AS
Forretningsadresse: Skareveien 1A
5174 MATHOPEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Trygve Årstein Hamnebugt Amundsen

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2017 for 813781832

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 931 972	2 193 584
Sum inntekter		2 931 972	2 193 584
Kostnader			
Varekostnad		94 005	40 621
Lønnskostnad	1	1 279 776	1 098 180
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	279 636	197 996
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	1	1 748 099	1 313 972
Sum kostnader		3 401 515	2 650 768
Driftsresultat		-469 544	-457 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20	743
Annen finansinntekt		299	
Sum finansinntekter		319	743
Annen rentekostnad		120 675	81 293
Annen finanskostnad		58 654	6 000
Sum finanskostnader		179 328	87 293
Netto finans		-179 009	-86 550
Ordinært resultat før skattekostnad		-648 553	-543 734
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-159 377	-56 227
Ordinært resultat etter skattekostnad		-489 176	-487 507
Årsresultat	5	-489 176	-487 507
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-489 176	-487 507
Totalresultat		-489 176	-487 507



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-489 176	-487 507
Sum overføringer og disponeringer		-489 176	-487 507



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Goodwill	3	64 000	79 804
Sum immaterielle eiendeler		64 000	79 804
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 6	533 000	712 180
Sum varige driftsmidler		533 000	712 180
Sum anleggsmidler		597 000	791 984
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	35 068	
Fordringer			
Kundefordringer	6	34 278	-17 983
Andre fordringer		313 171	21 068
Sum fordringer		347 449	3 085
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	25 344	144 992
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 344	144 992
Sum omløpsmidler		407 861	148 077
SUM EIENDELER		1 004 861	940 061
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Beholdning av egne aksjer	2		
Annen innskutt egenkapital	5	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	2 146 647	1 814 231
Sum opptjent egenkapital	5	-2 146 647	-1 814 231
Sum egenkapital	5	-2 126 647	-1 794 231
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		159 377
Sum avsetninger for forpliktelser			159 377
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 126 372	1 220 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	500 000	656 760
Sum annen langsiktig gjeld		1 626 372	1 876 760
Sum langsiktig gjeld		1 626 372	2 036 137
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		276 426	
Leverandørgjeld		519 146	110 629
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		79 685	118 788
Annen kortsiktig gjeld		629 878	468 738
Sum kortsiktig gjeld		1 505 136	698 155
Sum gjeld		3 131 508	2 734 292
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 004 861	940 061



Årsregnskap

2017

Nr1 Fitness Mathopen AS

Org.nr.:813 781 832



Resultatregnskap			
Nr1 Fitness Mathopen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		2 931 972	2 193 584
Sum driftsinntekter		2 931 972	2 193 584
Varekostnad		94 005	40 621
Lønnskostnad	1	1 279 776	1 098 180
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	279 636	197 996
Annen driftskostnad	1	1 748 099	1 313 972
Sum driftskostnader		3 401 515	2 650 768
Driftsresultat		-469 544	-457 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20	743
Annen finansinntekt		299	0
Annen rentekostnad		120 675	81 293
Annen finanskostnad		58 654	6 000
Resultat av finansposter		-179 009	-86 550
Ordinært resultat før skattekostnad		-648 553	-543 734
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-159 377	-56 227
Ordinært resultat		-489 176	-487 507
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	5	-489 176	-487 507
Overføringer			
Overført til udekket tap	5	489 176	487 507
Sum overføringer		-489 176	-487 507
Nr1 Fitness Mathopen AS		Side 2	



Balanse			
Nr1 Fitness Mathopen AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	64 000	79 804
Sum immaterielle eiendeler		64 000	79 804
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	533 000	712 180
Sum varige driftsmidler		533 000	712 180
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		597 000	791 984
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	35 068	0
Fordringer			
Kundefordringer	6	34 278	-17 983
Andre kortsiktige fordringer		313 171	21 068
Sum fordringer		347 449	3 085
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	25 344	144 992
Sum omløpsmidler		407 861	148 077
Sum eiendeler		1 004 861	940 061
Nr1 Fitness Mathopen AS		Side 3	



Balanse			
Nr1 Fitness Mathopen AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-2 146 647	-1 814 231
Sum opptjent egenkapital	5	-2 146 647	-1 814 231
Sum egenkapital	5	-2 126 647	-1 794 231
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	0	159 377
Sum avsetning for forpliktelser		0	159 377
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 126 372	1 220 000
Øvrig langsiktig gjeld	6	500 000	656 760
Sum annen langsiktig gjeld		1 626 372	1 876 760
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		276 426	0
Leverandørgjeld		519 146	110 629
Skyldig offentlige avgifter		79 685	118 788
Annen kortsiktig gjeld		629 878	468 738
Sum kortsiktig gjeld		1 505 136	698 155
Sum gjeld		3 131 508	2 734 292
Sum egenkapital og gjeld		1 004 861	940 061
22.06.2018 Styret i Nr1 Fitness Mathopen AS			
Trygve	Årstein Hamnebugt Amundsen	Marius Kristiansen	Bjørn Standal
	styreleder	styremedlem/daglig leder	styremedlem
Nr1 Fitness Mathopen AS			Side 4



Noter

Nr1 Fitness Mathopen AS

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres. Treningsabonnement inntektsføres over abonnementets løpetid.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi

Fordringer

Fordringene er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Utsatt skatt

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier og inngår som en del av selskapets totale skattekostnader. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd.



Noter

Nr1 Fitness Mathopen AS

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1 086 853	942 663
Arbeidsgiveravgift	182 473	147 876
Andre ytelser	10 449	7 641
Sum	1 279 776	1 098 180

Gjennomsnittlig sysselsatte årsverk: 3

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	421 095	0
Annen godtgjørelse	4 392	

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke opprettet tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 0.

Selskapets årsregnskap for 2016 har ikke vært revidert.

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Nr1 Fitness Mathopen AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
KRISTIANSEN MARIUS	15	50,0	50,0
NR1 FITNESS HOLDING AS	15	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0



Noter
Nr1 Fitness Mathopen AS

Note 3 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	364 000	1 250 778	1 614 778
Tilgang kjøpte anleggsmidler		84 652	84 652
Anskaffelseskost 31.12.17	364 000	1 335 430	1 699 430
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	300 000	802 430	1 102 430
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.17	300 000	802 430	1 102 430
Bokført verdi 31.12.17	64 000	533 000	597 000
Årets ordinære avskrivninger	15 804	263 832	279 636

Note 4 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 31 664

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2017	-30 000	10 000	1 814 231	1 794 231
Gjeldsettergivelse			156 760	156 760
Årets resultat			489 176	489 176
Pr. 31.12.2017	-30 000	10 000	2 460 167	2 440 167

Note 6 Pantstillelse og garantier m.v.

	2017	2016
Gjeld mv som er sikret ved pant o.l.		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 126 372	1 220 000
Herav gjeld med forfall mer enn fem år frem i tid	0	0
Balanseført verdi av eiendeler som er pantsatt for egen gjeld	2017	2016
Driftsløsøre	533 000	712 180
Varelager	35 068	0
Kundefordringer	34 278	-17 983

Som sikkerhet for selskapets kassekreditt og langsiktig gjeld er det tatt pant i selskapets varelager, kundefordringer og driftstilbehør.



Noter

Nr1 Fitness Mathopen AS

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-159 377	-56 227
Skattekostnad ordinært resultat	-159 377	-56 227
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-648 553	-543 734
Permanente forskjeller	139 948	318 824
Endring i midlertidige forskjeller	222 186	1 107 024
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-882 114
Skattepliktig inntekt	-286 419	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0