



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 792 781
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GYM PLUSS AS
Forretningsadresse: Nymosvingen 6
2609 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Espen Østvold Rølla
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.07.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 946 703	3 077 892
Sum inntekter		2 946 703	3 077 892
Kostnader			
Varekostnad		55 314	226 649
Lønnskostnad	1	426 254	415 685
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	155 018	155 045
Annen driftskostnad	1, 4	1 952 540	2 078 205
Sum kostnader		2 589 125	2 875 584
Driftsresultat		357 577	202 308
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		534	4 424
Annen finansinntekt		358	
Sum finansinntekter		892	4 424
Annen rentekostnad		614	3 530
Sum finanskostnader		614	3 530
Netto finans		277	895
Ordinært resultat før skattekostnad		357 855	203 203
Skattekostnad på ordinært resultat		-77 941	
Ordinært resultat etter skattekostnad		435 796	203 203
Årsresultat	2, 3, 6	435 796	203 203
Årsresultat etter minoritetsinteresser		435 796	203 203
Totalresultat		435 796	203 203
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		435 796	203 203



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		435 796	203 203



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	62 000	62 655
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	622 260	572 500
Sum varige driftsmidler		684 260	635 155
Sum anleggsmidler		684 260	635 155
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		4 990	9 202
Fordringer			
Kundefordringer		14 848	29 373
Andre fordringer		723 790	24 048
Sum fordringer		738 638	53 422
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	477 679	551 945
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		477 679	551 945
Sum omløpsmidler		1 221 307	614 568
SUM EIENDELER		1 905 567	1 249 723
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	1 650 000	1 650 000
Annen innskutt egenkapital		294 756	
Sum innskutt egenkapital		1 944 756	1 650 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		279 802	715 597
Sum opptjent egenkapital		-279 802	-715 597
Sum egenkapital	3, 6	1 664 954	934 403
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 195	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 195	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 195	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		171 472	158 438
Skyldige offentlige avgifter		31 564	23 314
Annen kortsiktig gjeld		32 381	133 569
Sum kortsiktig gjeld		235 418	315 320
Sum gjeld		240 613	315 320
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 905 567	1 249 723



Årsregnskap 2018

Gym Pluss AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 792 781



Gym Pluss AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		2 946 703	3 077 892
Sum driftsinntekter		<u>2 946 703</u>	<u>3 077 892</u>
Varekostnad		55 314	226 649
Lønnskostnad	1	426 254	415 685
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	155 018	155 045
Annen driftskostnad	1, 4	1 952 540	2 078 205
Sum driftskostnader		<u>2 589 125</u>	<u>2 875 584</u>
Driftsresultat		<u>357 577</u>	<u>202 308</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		534	4 424
Annen finansinntekt		358	0
Annen rentekostnad		614	3 530
Resultat av finansposter		<u>277</u>	<u>895</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		357 855	203 203
Skattekostnad på ordinært resultat		-77 941	0
Ordinært resultat		<u>435 796</u>	<u>203 203</u>
Årsresultat	2, 3, 6	<u>435 796</u>	<u>203 203</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		-435 796	-203 203
Sum overføringer		<u>435 796</u>	<u>203 203</u>



Gym Pluss AS

Balanse

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Inventar og utstyr	4	62 000	62 655
Påkostning leide lokaler	4	622 260	572 500
Sum varige driftsmidler		<u>684 260</u>	<u>635 155</u>
Sum anleggsmidler		<u>684 260</u>	<u>635 155</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		4 990	9 202
Fordringer			
Kundefordringer		14 848	29 373
Andre kortsiktige fordringer		723 790	24 048
Sum fordringer		<u>738 638</u>	<u>53 422</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	477 679	551 945
Sum omløpsmidler		<u>1 221 307</u>	<u>614 568</u>
Sum eiendeler		<u>1 905 567</u>	<u>1 249 723</u>

**Gym Pluss AS**

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	1 650 000	1 650 000
Annen innskutt egenkapital		294 756	0
Sum innskutt egenkapital		<u>1 944 756</u>	<u>1 650 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-279 802	-715 597
Sum opptjent egenkapital		<u>-279 802</u>	<u>-715 597</u>
Sum egenkapital	3, 6	<u>1 664 954</u>	<u>934 403</u>
Gjeld			
Utsatt skatt		5 195	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>5 195</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		171 472	158 438
Skyldig offentlige avgifter		31 564	23 314
Annen kortsiktig gjeld		32 381	133 569
Sum kortsiktig gjeld		<u>235 418</u>	<u>315 320</u>
Sum gjeld		<u>240 613</u>	<u>315 320</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 905 567</u>	<u>1 249 723</u>

Lillehammer, 30.06.2019
Styret i Gym Pluss AS

Espen Østvold Rølla
styreleder



Gym Pluss AS

Regnskapsprinsipper, vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger, og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak gjeldende ved utgangen av regnskapsåret. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger fordeles over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt. Utsatt skattefordel oppføres ikke i balansen.

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

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	348 210	354 794
Arbeidsgiveravgift	56 939	58 034
Pensjonskostnader	0	-5 640
Andre ytelser	21 105	8 498
Sum	426 254	415 685

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon.

Foretaksnummer: 996792781



Gym Pluss AS

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-77 941	0
Skattekostnad ordinært resultat	-77 941	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	357 855	203 203
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-164 942	126 672
Mottatt konsernbidrag	377 892	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-570 805	-329 875
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-86 915	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	86 915	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	23 613	-150 531	-174 144
Varebeholdning	0	9 202	9 202
Sum	23 613	-141 329	-164 942
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-570 805	-570 805
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	23 613	-712 134	-735 747
Utsatt skatt / skattefordel (22 % / 23 %)	5 195	-163 791	-168 986

Foretaksnummer: 996792781



Gym Pluss AS

Note 3 Aksjonærtabell og egenkapital

Egenkapital:

	Aksje- kapital	Annen EK/ Udekket tap(-)	Sum
Egenkapital 1.1	1 650 000	- 715 597	934 403
Årets endring i egenkapital:			
Årsresultat		435 796	435 796
Mottatt kons bidr		294 755	294 755
Sum	1 650 000	14 954	1 664 954

Aksjekapitalen i Gym Pluss AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	1 650	1 000,00	1 650 000,00
Sum	1 650	1 000,00	1 650 000,00

Eierstruktur

Aksjonærene i % pr. 31.12 for
Gym Pluss AS var:

	Ordinære	Eier- andel
Also Known AS	1 650	100,0
Totalt antall aksjer	1 650	100,0

Note 4 - Påkostning leide lokaler og leieavtaler

Selskapet har leid lokaler med 10 års leietid, det er foretatt påkostning i disse lokaler på tilsammen kr 1 365 000, dette avskrives over leieperioden fra åpning av senteret med kr 136 500, bokført verdi ved utgangen av 2018 er kr 436 000. I tillegg er det driftsløsøre med bokført verdi kr 62 000. Selskapet har i tillegg leieavtale på utstyr over 60 måneder.

Note 5 - Kontanter, bankinnskudd m.m

Av likvide midler er kr 15 423 bundet til skyldig skattetrekk og innsatt på egen bankkonto. Det er innsatt kr 222 378 som er sperret som depositum for husleiekontrakt.

Foretaksnummer: 996792781



Gym Pluss AS

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et overskudd på kr. 435 796 etter skatt, mot kr. 203 203 i 2017. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Foretaksnummer: 996792781