



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 064 485
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV TRENINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Tjensvolltorget 36
4021 STAVANGER

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: Hans Havik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.02.2018

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, 10.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 842 161	8 349 540
Sum inntekter		7 842 161	8 349 540
Kostnader			
Varekostnad		1 098 933	1 180 631
Lønnskostnad	3	3 108 492	3 220 352
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	24 400	24 400
Annen driftskostnad	5	3 420 258	2 712 473
Sum kostnader		7 652 083	7 137 856
Driftsresultat		190 078	1 211 684
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		518	877
Annen finansinntekt			7 683
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		172	379
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		346	8 181
Ordinært resultat før skattekostnad		190 424	1 219 865
Skattekostnad på ordinært resultat	1	47 233	307 187
Ordinært resultat etter skattekostnad		143 191	912 678
Årsresultat		143 191	912 678
Totalresultat		143 191	912 678
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			1 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		143 191	-87 322
Sum overføringer og disponeringer		143 191	912 678



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	13 532	12 616
Sum immaterielle eiendeler		13 532	12 616
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	13 700	38 100
Sum varige driftsmidler		13 700	38 100
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		27 232	50 716
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	9 200	9 850
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	1	84 562	105 178
Sum fordringer		84 562	105 178
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 048 896	2 154 896
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 048 896	2 154 896
Sum omløpsmidler		1 142 659	2 269 924
SUM EIENDELER		1 169 891	2 320 640



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		166 227	23 035
Sum opptjent egenkapital		166 227	23 035
Sum egenkapital		266 227	123 035
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 608	151 637
Betalbar skatt	1	48 149	307 094
Skyldige offentlige avgifter		179 759	203 869
Utbytte			1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		551 149	535 006
Sum kortsiktig gjeld		903 664	2 197 605
Sum gjeld		903 664	2 197 605
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 169 891	2 320 640



Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		7 842 160,98	8 349 539,89
Sum driftsinntekter		7 842 160,98	8 349 539,89
Driftskostnader			
Varekostnad		1 098 932,85	1 180 631,23
Lønnskostnad	3	3 108 491,74	3 220 351,81
Avskrivning varige driftsmidler	1	24 400,00	24 400,00
Annen driftskostnad	5	3 420 258,18	2 712 473,00
Sum driftskostnader		7 652 082,77	7 137 856,04
Driftsresultat		190 078,21	1 211 683,85
Finansinntekter & finanskostnader			
Annen renteinntekt		518,00	877,00
Annen finansinntekt		0,00	7 683,00
Annen rentekostnad		171,74	379,00
Resultat av finansposter		346,26	8 181,00
Ordinært resultat før skattekostnad		190 424,47	1 219 864,85
Skattekostnad på ordinært resultat	1	47 233,00	307 187,00
Ordinært resultat		143 191,47	912 677,85
Årsresultat		143 191,47	912 677,85
Disponering av årsresultat			
Overført annen egenkapital		143 191,47	-87 322,15
Avsatt til ordinært utbytte		0,00	1 000 000,00
Sum disponert		143 191,47	912 677,85



Balance

	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	13 532,00	12 616,00
Sum immaterielle eiendeler		13 532,00	12 616,00
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	1	13 700,00	38 100,00
Sum varige driftsmidler		13 700,00	38 100,00
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>27 232,00</u>	<u>50 716,00</u>
Omløpsmidler			
Varer	1	9 200,00	9 850,00
Fordringer			
Andre fordringer	1	84 562,43	105 178,15
Sum fordringer		84 562,43	105 178,15
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 048 896,38	2 154 896,21
Sum omløpsmidler		<u>1 142 658,81</u>	<u>2 269 924,36</u>
Sum eiendeler		<u>1 169 890,81</u>	<u>2 320 640,36</u>

Aktiv Treningssenter AS

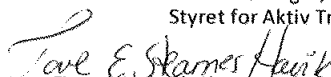


Balanse

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000,00	100 000,00
Sum innskutt egenkapital		100 000,00	100 000,00
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		166 226,53	23 035,06
Sum opptjent egenkapital		166 226,53	23 035,06
Sum egenkapital		<u>266 226,53</u>	<u>123 035,06</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 607,55	151 636,77
Avsatt skatt	1	48 149,00	307 094,00
Skyldige offentlige avgifter		179 758,67	203 868,77
Utbytte		0,00	1 000 000,00
Annen kortsiktig gjeld		551 149,06	535 005,76
Sum kortsiktig gjeld		903 664,28	2 197 605,30
Sum gjeld		<u>903 664,28</u>	<u>2 197 605,30</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 169 890,81</u>	<u>2 320 640,36</u>

Stavanger, 02.02.2018

Styret for Aktiv Treningscenter AS


Tove Elisabeth Skarnes Havik
Styrets leder


Hans Andreas Havik
Daglig leder

Aktiv Treningscenter AS



Aktiv Treningssenter AS

Noter til regnskapet 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster der det foreligger slik valgadgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer i andre selskap

Aksjer er vurdert til laveste verdi av historisk kostpris og markedsverdi.

Fordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet. Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er oppført til pålydende.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til balansedagens kurs.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.

Salgsinntekter

Gevinst på verdipapirer inntektsføres på realisasjonstidspunktet. Andre inntekter inntektsføres etter opptjeningsprinsippet.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 500 aksjer a Nok 200 totalt Nok 100 000

Selskapets aksjonærer er:
Tove Elisabeth Skarnes

Eierandel
100 % Styrets leder



Aktiv Treningscenter AS

Noter til regnskapet 2017

Note 3- Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse og lån til ansatte

	2017	2016
Antall ansatte 31.12	24	25
Antall årsverk	5	5
Lønnskostnader	3 108 491	3 220 351
Lønn/godtgjørelse daglig leder	642 466	648 864
Lån til ansatte	0	0
Lån/mellomregning personlig eier	0	0
Sikkerhetsstillelse for personlig eier	0	0
Revisjonshonorar	23 750	23 750
Herav teknisk utarbeidelse årsoppgjør	8 750	8 750
Herav rådgivning	0	0
Andre tjenester	0	0

Selskapet har etablert pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4- Bundne midler

Skattetreksmidler Nok 85 048

Note 5- Lokalleie

I forbindelse med reforhandling av leieavtale lokaler ble selskapet innrømmet reduksjon i avtalt leiebeløp for 2016. Dette er en engangshendelse isolert til 2016 og har påvirket resultatet positivt med Nok 760 000 dette året. I 2017 er ikke posten lokalleie påvirket av engangshendelser.



REGISTRERT REVISOR YNGVE LERET

Sigvat Skaldsvei 45
4327 Sandnes

Org nr : 932571204MVA
Telefon : 41568998/51719005
E-post: yleret@kallesten.no

Til generalforsamlingen i Aktiv Treningssenter AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Aktiv Treningssenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 143.191,47,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti



for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

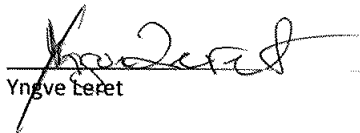
Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Sandnes 02.02 2018



Yngve Leret



Aktiv Treningscenter AS

Protokoll ordinær generalforsamling 10. februar 2018

Tilstede var Tove E Skarnes Havik som eier av 100% av aksjene, samt daglig leder Hans Havik.

Som møteleder ble valgt Tove E Skarnes Havik. Til å undertegne protokollen sammen med møteleder ble valgt Hans Havik.

Innkalling ble godkjent og man gikk over til sakene på dagsorden.

Sak 1. Regnskap for 2017 med revisjonsberetning ble godkjent.

Sak 2. Revisors honorar ble godkjent.

Alle beslutninger var enstemmige.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Stavanger 10.2.2018


Tove E Skarnes Havik


Hans Havik