



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Espen Østvold Rølla
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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 077 892	3 114 855
Sum inntekter		3 077 892	3 114 855
Kostnader			
Varekostnad		226 649	206 751
Lønnskostnad	1	415 685	558 159
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	155 045	146 203
Annen driftskostnad	1, 4	2 078 205	2 029 702
Sum kostnader		2 875 584	2 940 816
Driftsresultat		202 308	174 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 424	3 801
Annen finansinntekt			76
Sum finansinntekter		4 424	3 877
Annen rentekostnad		3 530	2 315
Sum finanskostnader		3 530	2 315
Netto finans		895	1 562
Ordinært resultat før skattekostnad		203 203	175 601
Ordinært resultat etter skattekostnad		203 203	175 601
Årsresultat	2, 3, 6	203 203	175 601
Årsresultat etter minoritetsinteresser		203 203	175 601
Totalresultat		203 203	175 601
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		203 203	175 601
Sum overføringer og disponeringer		203 203	175 601



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	62 655	81 200
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	572 500	709 000
Sum varige driftsmidler		635 155	790 200
Sum anleggsmidler		635 155	790 200
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		9 202	9 202
Fordringer			
Kundefordringer		29 373	72 371
Andre fordringer	1	24 048	264 757
Sum fordringer		53 422	337 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	551 945	1 029 085
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		551 945	1 029 085
Sum omløpsmidler		614 568	1 375 415
SUM EIENDELER		1 249 723	2 165 615
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	1 650 000	1 650 000
Sum innskutt egenkapital		1 650 000	1 650 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		715 597	918 800
Sum opptjent egenkapital		-715 597	-918 800
Sum egenkapital	3, 6	934 403	731 200
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3		1 110 059
Sum annen langsiktig gjeld			1 110 059
Sum langsiktig gjeld		0	1 110 059
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		158 438	101 488
Skyldige offentlige avgifter		23 314	29 553
Annen kortsiktig gjeld		133 569	193 315
Sum kortsiktig gjeld		315 320	324 357
Sum gjeld		315 320	1 434 416
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 249 723	2 165 615



Årsregnskap 2017

Gym Pluss AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 792 781



Gym Pluss AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 077 892	3 114 855
Sum driftsinntekter		<u>3 077 892</u>	<u>3 114 855</u>
Varekostnad		226 649	206 751
Lønnskostnad	1	415 685	558 159
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	155 045	146 203
Annen driftskostnad	1, 4	2 078 205	2 029 702
Sum driftskostnader		<u>2 875 584</u>	<u>2 940 816</u>
Driftsresultat		<u>202 308</u>	<u>174 040</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 424	3 801
Annen finansinntekt		0	76
Annen rentekostnad		3 530	2 315
Resultat av finansposter		<u>895</u>	<u>1 562</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		203 203	175 601
Ordinært resultat		<u>203 203</u>	<u>175 601</u>
Årsresultat	2, 3, 6	<u>203 203</u>	<u>175 601</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		-203 203	-175 601
Sum overføringer		<u>203 203</u>	<u>175 601</u>



Gym Pluss AS

Balanse

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Inventar og utstyr	4	62 655	81 200
Påkostning leide lokaler	4	572 500	709 000
Sum varige driftsmidler		<u>635 155</u>	<u>790 200</u>
Sum anleggsmidler		<u>635 155</u>	<u>790 200</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		9 202	9 202
Fordringer			
Kundefordringer		29 373	72 371
Andre kortsiktige fordringer	1	24 048	264 757
Sum fordringer		<u>53 422</u>	<u>337 128</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	551 945	1 029 085
Sum omløpsmidler		<u>614 568</u>	<u>1 375 415</u>
Sum eiendeler		<u>1 249 723</u>	<u>2 165 615</u>

**Gym Pluss AS**

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	1 650 000	1 650 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 650 000</u>	<u>1 650 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-715 597	-918 800
Sum opptjent egenkapital		<u>-715 597</u>	<u>-918 800</u>
Sum egenkapital	3, 6	<u>934 403</u>	<u>731 200</u>
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	0	1 110 059
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>1 110 059</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		158 438	101 488
Skyldig offentlige avgifter		23 314	29 553
Annen kortsiktig gjeld		133 569	193 315
Sum kortsiktig gjeld		<u>315 320</u>	<u>324 357</u>
Sum gjeld		<u>315 320</u>	<u>1 434 416</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 249 723</u>	<u>2 165 615</u>

Lillehammer, 22.06.2018
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	2017	2016
Lønninger	354 794	476 177
Arbeidsgiveravgift	58 034	65 679
Pensjonskostnader	-5 640	14 088
Andre ytelser	8 498	2 214
Sum	415 685	558 159

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 42 688

Inkluderer honorar for andre tjenester med kr 18 313

(beløp inkl mva)

**Gym Pluss AS****Note 2 Skatt**

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	203 203	175 601
Permanente forskjeller	0	340
Endring i midlertidige forskjeller	126 672	-67 873
Anvendelse av fremførbart underskudd	-329 875	-108 068
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	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:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-150 531	-14 657	135 874
Varebeholdning	9 202	0	-9 202
Sum	-141 329	-14 657	126 672
Akkumulert fremførbart underskudd	-570 805	-900 680	-329 875
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-712 134	-915 337	-203 203
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-163 791	-219 681	-55 890

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Gym Pluss AS

Note 3 Aksjonærtabell og egenkapital

Egenkapital:

	Aksje- kapital	Annen EK/ Udekket tap(-)	Sum
Egenkapital 1.1	1 650 000	- 918 800	731 200
Årets endring i egenkapital:			
Årsresultat		203 203	203 203
Egenkapital 31.12	1 650 000	- 715 597	934 403

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 2017 er kr 572 500. I tillegg er det driftsløsøre med bokført verdi kr 62 655 som er avskrevet kr 18 545 i 2017.

Selskapet har i tillegg leieavtale på utstyr over 60 måneder.

Note 5 - Kontanter, bankinnskudd m.m

Av likvide midler er kr 24 684 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 2017 viser et overskudd på kr. 203 203 etter skatt, mot kr. 175 601 i 2016. 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