

Engelbrekts Hus AB

Org nr 556812.8499

ÅRSREDOVISNING 2018

Innehållsförteckning

FÖRVALNINGSBERÄTTELSE	2
RAPPORT OM FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	4
RESULTATRÄKNINGAR	5
BALANSRÄKNINGAR	6
TILLÄGGSUPPLYSNINGAR	8
NOTER	8
ÅRSREDOVISNINGENS UNDERTECKNANDE	11

Styrelsen får härmed avge årsredovisning för Engelbrekts Hus AB, org nr 556812-8499, nedan kallat "Engelbrekts Hus AB" eller "Bolaget" för år 2018, som är bolagets åttonde verksamhetsår. Beloppsuppgifter är uttryckta i kronor om inte annat anges.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Information om verksamheten

Engelbrekts Hus AB ska enligt bolagsordningen bedriva upplåtelseverksamhet av kompletta tränings- och motionshallar.

Bolaget bildades 2010 av och ägs i sin helhet av IF Friskis&Svettis Sollentuna (814800-7761). Bolaget har sitt säte i Sollentuna kommun.

Bolagets verksamhet bedrivs i lokaler belägna i Stinsens Affärscentrum och disponeras enligt hyresavtal som ingicks 2011. Avtalet löper fram till 2023-12-31 och innefattar en option om förlängning med ytterligare förlängning i tre år.

Bolaget bedriver på uppdrag av moderföreningen alla ledarledda pass, tillhandahåller gymtjänster och har en receptionsfunktion.

Bolaget köper ledartjänster och personalresurser från moderföreningen

Verksamheten under räkenskapsåret

I princip har ingenting hänt när det gäller framtiden avseende de lokaler, som verksamheten bedrivs i. Någon detaljplan har fortfarande inte fastställts och samtal pågår mellan hyresvärd och kommun angående vissa angelägenheter. När det gäller tidsplanen så föreligger inte några ändringar innebärande att byggstart är planerat till 2021.

För att dämpa oro och osäkerhet kring verksamhetens fortlevnad tecknades avtal om tilläggsytor och det avser den s k Multihallen. Avtalet tecknades ursprungligen att gälla till 2019-02-28 men har under året förlängts att gälla till 2019-12-31. Den nya hallen används för både individuell och träning i grupp.

Verksamheten efter räkenskapsårets utgång

Arbetet med att hitta och utveckla nya verksamhetslokaler fortsätter och ambitionen är att tillsammans med hyresvärden under året hitta en lösning som tillgodoser föreningens och bolagets framtida förväntningar och då i första hand i det s k närområdet.

Flerårsöversikt

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag, belopp i kkr:

	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	14 675	14 283	12 242	7 451
Resultat efter finansiella poster	141	508	39	486
Investeringar	152	1 303	60	301
Utdelningar	0	0	0	0
Eget kapital (inkl 0,78 av obeskattade reserver)	1 316	1 245	812	783
Soliditet %	7,9	8,1	8,8	8,2

Definition nyckeltal:

Soliditet: Eget kapital/Balansomslutning

RAPPORT OM FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	
	Aktie- kapital	Övrigt bundet	Balanserad vinst	Årets resultat
Eget kapital 2016-12-31	50 000	0	639 244	28 955
Vinstdisposition			28 956	-28 955
Årets resultat				268 288
Eget kapital 2017-12-31	50 000	0	668 200	268 288
Vinstdisposition			268 288	-268 288
Årets resultat				148 338
Eget kapital 2018-12-31	50 000	0	936 488	148 338

Oreglerat aktieägartillskott uppgår till 100 000 kr (100 000). Detta mottogs 2014 och ingår i de balanserade vinstmedlen.

Vinstdisposition

Vinst att disponera uppgår till	
Balanserad vinst	936 488
Årets resultat	148 388
	1 084 826

Styrelsen föreslår att vinsten disponeras enligt följande
Balanseras i ny räkning **1 084 826**

Resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställning vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar och noter.

RESULTATRÄKNINGAR

	Not	2018	2017
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	1	14 675 393	14 282 992
Summa intäkter		14 675 393	14 282 992
Rörelsens kostnader			
Kostnad sålda varor		259 233	89 055
Övriga externa kostnader	2	8 965 742	8 562 166
Personalkostnader	3	3 580 611	3 463 910
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		1 728 177	1 659 572
Summa rörelsekostnader		14 533 763	13 774 703
Rörelseresultat		141 630	508 289
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-821	0
Summa finansiella poster			0
Resultat efter finansiella poster		140 809	508 289
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-70 000	-42 000
Avsättning avskrivningar utöver plan		170 000	-170 000
Summa bokslutsdispositioner		100 000	-212 000
Resultat före skatt		240 809	296 289
Skatter			
Skatt på årets resultat		-55 000	-28 000
Skatt på tidigare års resultat		-37 471	
Årets resultat		148 338	268 289

BALANSRÄKNINGAR

		2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inredning i annans fastighet	Not 4	479 538	530 073
Maskiner och inventarier	Not 5	3 239 945	4 765 445
Summa materiella anläggningstillgångar		3 719 483	5 295 518
Summa anläggningstillgångar		3 719 483	5 295 518
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Färdiga varor och handelslager		33 290	33 290
Summa varulager		33 290	33 290
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 900 159	1 766 158
Skattefordran		24 841	51 843
Övriga fordringar		234 589	1 007 348
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		712 041	711 668
Summa kortfristiga fordringar		3 871 630	3 537 017
Kassa och bank		9 011 550	6 587 920
Summa omsättningstillgångar		12 916 470	10 158 227
SUMMA TILLGÅNGAR		16 635 953	15 453 745

BALANSRÄKNINGAR

	2018-12-31	2017-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital (1 000 st)	50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		
Fritt eget kapital		
Balanserat resultat	936 488	668 200
Årets resultat	148 338	268 288
Summa fritt eget kapital	1 084 826	936 488
Summa eget kapital	1 134 826	986 488
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	232 000	162 000
Akkumulerade överavskrivningar	0	170 000
Summa obeskattade reserver	232 000	332 000
Kortfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	4 850 888	5 176 680
Leverantörsskulder	151 473	228 874
Skatteskulder	0	5 030
Övriga kortfristiga skulder	301 065	237 688
Förskottsbetalda aktivitetskort	7 234 482	6 095 476
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 731 219	2 391 509
Summa kortfristiga skulder	15 269 127	14 135 257
Summa eget kapital och skulder	16 635 953	15 453 745

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad enligt lagen om årsredovisning och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd, BFNAR2016:10 Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2).

Principerna är oförändrade med föregående år. I likhet med föregående år har vissa verksamhetsmotiverade anpassningar gjorts i uppställningsformen.

Intäktsredovisning

Intäkterna redovisas enligt BFNAR 2003:3, huvudregeln, vilket innebär att de redovisas i takt med intjäningen. För sålda aktivitetskort redovisas intäkterna genom fördelning över respektive sålt korts giltighetstid.

Anläggningstillgångar

Bolagets inventarier, som i huvudsak utgörs av utrustning i gymmet, skrivs av över tillgångens bedömda ekonomiska livslängd, som i normalfallet uppgår till fem år. Alla inköp av utrustning i samband med utbyggnaden av verksamhetslokalerna 2014 skrivs av under en fem-årsperiod ned till ett försiktigt beräknat restvärde. Aktiverade kostnader avseende inredning i annans fastighet skrivs av utifrån hyresavtalets kontraktstid. Alla investeringar i den s k Multihallen redovisas bland maskiner och inventarier. Dessa skrivs 2018 av under den kvarvarande tiden på hyresavtalet som är tolv månader från 2018-12-31.

Försäljning och inköp mellan dotterbolag och moderförening

Moderföreningen fakturerar bolaget för ledartjänster som föreningens medlemmar/funktionärer ställer tillbolagets förfogande. Föreningen fakturerar även bolaget för dess andelar av föreningens personalkostnader avseende personer som har arbetsuppgifter som delas med bolaget. Värdet på dessa tjänster framgår av not 2 och not 3 nedan.

Övrigt

I likhet med föregående år har av hyresvärden aviserade hyror inklusive mervärdesskatt 2018 avseende 2019 kvittats ut mot obetalda leverantörsskulder per 2018-12-31. Motivet är att därigenom lämna en mer rättvisande bild av föreningens finansiering.

NOTER

Not 1. Nettoomsättning

	2018	2017
Aktivitetsavgifter	15 113 949	14 228 752
Periodiserade aktivitetsavgifter	-1 138 913	-406 465
Varuförsäljning	133 176	113 849
Koncernintern upplåtelse av lokaler	0	150 000
Övriga intäkter	567 181	196 856
Summa intäkter	14 675 393	14 282 992

Not 2. Rörelsens externa kostnader

	2018	2017
Extern lokalhyra	4 744 625	4 397 771
Övriga lokal- och utrustningskostnader	1 193 468	992 722
kostnader för ledarfunktionen	2 232 450	2 341 350
Övriga externa kostnader	398 264	830 323
Summa externa kostnader	8 965 742	8 562 166

Not 3 Personal

	2018	2017
Löner och andra ersättningar	1 622 923	1 086 644
Koncerninterna personalkostnader	1 305 251	1 884 924
Pensionskostnader	120 171	84 973
Sociala kostnader	526 802	391 069
Utbildnings- och övriga personalkostnader	5 464	16 300
Summa personalkostnader	3 580 611	3 463 910
Medeltal anställda	2	2,5
varav män	1	1

Not 4 Inredning i annans fastighet

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 007 600	1 007 600
Årets anskaffningar	50 574	0
Årets utrangeringar och försäljningar		0
Utgående anskaffningsvärde	1 058 174	1 007 600
Ingående ackumulerade avskrivningar	477 527	376 412
Årets avskrivningar	101 109	101 115
Utgående ackumulerade avskrivningar	578 636	477 527
Bokfört restvärde	479 538	530 073

Not 5 Maskiner och inventarier

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärde	9 488 505	8 185 160
Årets anskaffningar	101 568	1 303 345
Utgående anskaffningsvärde	9 590 073	9 488 505
Ingående ackumulerade avskrivningar	4 723 061	-3 164 602
Årets Avskrivningar	1 627 067	-1 558 458
Utgående ackumulerade avskrivningar	6 350 128	-4 723 060
Bokfört restvärde	3 239 945	4 765 445

Not 6 Poster inom linjen

	2018-12-31	2017-12-31
Ställda säkerheter		
Panter och därmed jämställda säkerheter	Inga	Inga
Övriga ställda säkerheter		Inga
Eventualförpliktelser		
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga
Åtaganden	Inga	Inga

ÅRSREDOVISNINGENS UNDERTECKNANDE

Sollentuna 2019-03-

Sören Ahlstedt

Elisabeth Ernow-Patay

Ingrid Jansson
Ordförande

Kaisa Unander

Ulf Zettervall

Min revisionsberättelse har avlämnats 2019-03-

Leif Lüsich
Auktoriserad revisor