

Årsredovisning
för
Due Senzatre AB
556953-4463

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Due Senzatre AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-05-24. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Umeå 2023-05-24


Thomas Ahrling

Årsredovisning
för
Due Senzatre AB
556953-4463
Räkenskapsåret
2022

Styrelsen för Due Senzatre AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har sitt säte i Umeå och bedriver motionsverksamhet, kroppsträning, rehabilitering och friskvård. Bolaget är ett helägt dotterföretag till Limace AB (org nr 556812-9356).

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 5 058 | 3 936 | 4 569 | 4 275 |
| Resultat efter finansiella poster | 63 | 954 | 518 | 1 045 |
| Soliditet (%) | 19,3 | 15,1 | 14,1 | 13,5 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 357 214 | 208 439 | 615 653 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 208 439 | -208 439 | 0 |
| Årets resultat | | | 1 246 | 1 246 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 565 653 | 1 246 | 616 899 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|---|----------------|
| balanserad vinst | 565 653 |
| årets vinst | 1 246 |
| | 566 899 |
| disponeras så att i ny räkning överföres | 566 899 |
| | 566 899 |

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter. *N*

Due Senzatre AB
Org.nr 556953-4463

3 (7)

2023053014902

| Resultaträkning | Not | 2022-01-01 -2022-12-31 | 2021-01-01 -2021-12-31 |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 5 058 237 | 3 935 579 |
| Övriga rörelseintäkter | | 0 | 796 146 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 5 058 237 | 4 731 725 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror | | -103 712 | -59 347 |
| Övriga externa kostnader | | -4 834 343 | -3 652 823 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -55 126 | -63 931 |
| Summa rörelsekostnader | | -4 993 181 | -3 776 100 |
| Rörelseresultat | | 65 056 | 955 625 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 134 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -1 750 | -1 810 |
| Summa finansiella poster | | -1 616 | -1 810 |
| Resultat efter finansiella poster | | 63 440 | 953 815 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Lämnade koncernbidrag | | -61 000 | -800 000 |
| Förändringar av periodiseringsfonder | | 0 | 110 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -61 000 | -690 000 |
| Resultat före skatt | | 2 440 | 263 815 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -1 194 | -55 376 |
| Årets resultat | | 1 246 | 208 439 |

Due Senzatre AB
Org.nr 556953-4463

4 (7)

2023053014903

| Balansräkning | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Övr immateriella rättigheter | 2 | 0 | 34 055 |
| Summa immateriella anläggningstillgångar | | 0 | 34 055 |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 27 051 | 48 122 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 27 051 | 48 122 |
| Summa anläggningstillgångar | | 27 051 | 82 177 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager m. m.</i> | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 5 441 | 6 534 |
| Summa varulager | | 5 441 | 6 534 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Övriga fordringar | | 357 181 | 325 857 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 1 062 485 | 948 449 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 419 666 | 1 274 306 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och Bank | 4 | 1 746 836 | 2 723 264 |
| Summa kassa och bank | | 1 746 836 | 2 723 264 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 171 943 | 4 004 104 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 3 198 994 | 4 086 281 |

Due Senzatre AB
Org.nr 556953-4463

5 (7)

2023053014904

| Balansräkning | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 565 653 | 357 214 |
| Årets resultat | | 1 246 | 208 439 |
| Summa fritt eget kapital | | 566 899 | 565 653 |
| Summa eget kapital | | 616 899 | 615 653 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 964 038 | 838 581 |
| Skulder till koncernföretag | | 1 186 316 | 2 035 628 |
| Skatteskulder | | 0 | 80 726 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 431 741 | 515 693 |
| Summa kortfristiga skulder | | 2 582 095 | 3 470 628 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 3 198 994 | 4 086 281 |

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 Hyresrätter och liknande rättigheter

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 214 300 | 214 300 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 214 300 | 214 300 |
| Ingående avskrivningar | -180 245 | -137 385 |
| Årets avskrivningar | -34 055 | -42 860 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -214 300 | -180 245 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 34 055 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 105 354 | 105 354 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 105 354 | 105 354 |
| Ingående avskrivningar | -57 232 | -36 161 |
| Årets avskrivningar | -21 071 | -21 071 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -78 303 | -57 232 |
| Utgående redovisat värde | 27 051 | 48 122 |

Not 4 Checkräkningskredit

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 350 000 | 350 000 |

Due Senzatre AB
Org.nr 556953-4463

7 (7)

Not Ställda säkerheter

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Företagsinteckning | 350 000 | 350 000 |
| | 350 000 | 350 000 |

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Umeå 2023-05-24


Thomas Ahrling

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-05-24

KPMG AB



Andreas Vretblom
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Due Senzatre AB, org. nr 556953-4463

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Due Senzatre AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Due Senzatre ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Förvaltningsberättelsen och bolagsstyrningsrapporten är förenliga med årsredovisningens övriga delar, och bolagsstyrningsrapporten är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Due Senzatre AB enligt god revisionsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Due Senzatre AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelseledamoten och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Due Sensatze AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets

organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om styrelseledamoten eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Umeå den 24 maj 2023

KPMG AB



Andreas Vretblom

Auktoriserad revisor