

Årsredovisning för
Active i Trollhättan AB
556886-2477

Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Active i Trollhättan AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-11-20. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Vänersborg 2023-11-20



Mikael Brunberg
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Active i Trollhättan AB, 556886-2477, med säte i Vänersborg, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består av att tillhandahålla varor och tjänster inom hälsovård, sjukvård och träning. Verksamheten bedrivs i förhyrda lokaler i Trollhättan. Active i Trollhättan skall verka som ett hälsocenter för både privatperson, företag, föreningar och försäkringsbolag.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Året som varit har löpt på bra enligt målsättning om att bevara omsättning. Vi har inte märkt av några sviter efter covid 19 men med tanke på det ekonomiska läget i landet med stigande räntor, ökade matpriser mm. så har vi så klart märkt av att besökare värnar något mer om sin egen privatekonomi. För att tillgodose träningsmedlemmars efterfrågan på mer gruppträningspass har vi behövt stärka upp personalstyrkan vilket kan tyda på en något ökad kostnadssida vilket i sin tur också kan ha verkat påverka resultatet i bolaget Active. Vi har också behövt göra en omställning på konsultsidan genom att anställa en läkare till. Denna upplärningsperiod av nyanställda kan också vara en orsak till ökade kostnader på personalsidan.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	6 349 429	6 326 911	5 602 614	5 535 443
Resultat efter finansiella poster	374 829	652 259	221 453	457 702
Soliditet, %	32	52	40	37

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets vinst	Totalt
Vid årets början	80 000	454 591	509 040	1 043 631
Utdelning vid årstämma		-300 000		-300 000
Utdelning vid extra bolagstämma		-600 000		-600 000
Omföring av föreg års vinst		509 040	-509 040	-
Årets resultat			333 002	333 002
Vid årets slut	80 000	63 631	333 002	476 633

B

9/11
7/13

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
<hr/> Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 396 633, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	63 631
årets resultat	333 002
Totalt	<hr/> 396 633
disponeras för	
utdelning, 800 aktier * 250 kr per aktie	200 000
balanseras i ny räkning	196 633
Summa	<hr/> 396 633

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3§ aktiebolagslagen enligt följande redogörelse:

Bolagets soliditet och likviditet bedöms även efter föreslagen utdelning vara på en tillräcklig nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna vinstdispositionen inte hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser vare sig på kort eller lång sikt. Styrelsen anser därmed att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3§ 2-3 st aktiebolagslagen.

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

D

9/18
Y/13

2023112306734

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>	<i>2021-09-01- 2022-08-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		6 349 429	6 326 911
Övriga rörelseintäkter		150 642	130 171
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		6 500 071	6 457 082
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 018 437	-920 974
Övriga externa kostnader		-1 697 859	-1 565 491
Personalkostnader	2	-3 310 644	-3 214 012
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-96 586	-94 849
Övriga rörelsekostnader		298	-
Summa rörelsekostnader		-6 123 228	-5 795 326
Rörelseresultat		376 843	661 756
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 014	-9 497
Summa finansiella poster		-2 014	-9 497
Resultat efter finansiella poster		374 829	652 259
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		78 000	-
Förändring av överavskrivningar		-14 217	-
Summa bokslutsdispositioner		63 783	-
Resultat före skatt		438 612	652 259
Skatter			
Skatt på årets resultat		-105 610	-143 219
Årets resultat		333 002	509 040

D

MS
MB

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	57 661	61 375
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	998 367	1 084 155
Summa materiella anläggningstillgångar		1 056 028	1 145 530
Summa anläggningstillgångar		1 056 028	1 145 530
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		6 690	16 737
Summa varulager		6 690	16 737
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		124 876	155 422
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		1 575	2 200
Övriga fordringar		11 158	10 206
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		103 625	194 523
Summa kortfristiga fordringar		241 234	362 351
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		401 898	702 751
Summa kassa och bank		401 898	702 751
Summa omsättningstillgångar		649 822	1 081 839
SUMMA TILLGÅNGAR		1 705 850	2 227 369

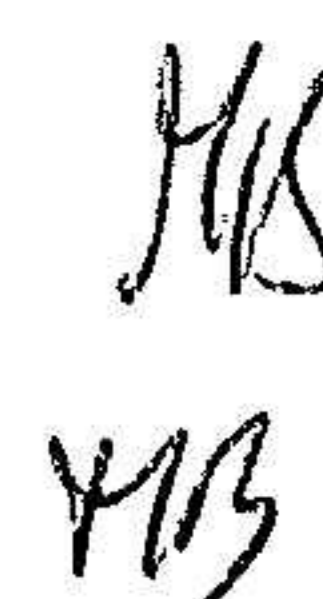
P

MS
Y10

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		80 000	80 000
Summa bundet eget kapital		80 000	80 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		63 631	454 591
Årets resultat		333 002	509 040
Summa fritt eget kapital		396 633	963 631
Summa eget kapital		476 633	1 043 631
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	5	70 000	148 000
Ackumulerade överavskrivningar		14 217	-
Summa obeskattade reserver		84 217	148 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		-	-
Summa långfristiga skulder		-	-
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		-	93 351
Förskott från kunder		51 476	57 404
Leverantörsskulder		90 983	153 175
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		213 625	14 375
Skatteskulder		6 628	27 494
Övriga skulder		321 996	78 039
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6	460 292	611 900
Summa kortfristiga skulder		1 145 000	1 035 738
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 705 850	2 227 369





2023112306737

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt i förhållande till balansomlutningen.

Redovisning av intäkter

Inkomster från behandlingar och gymkort resultatavräknas i takt med nyttjandet samt allt eftersom nyttjandetiden löper. Övriga tjänsteuppdrag resultatavräknas i den takt arbetet utförs.

Som inkomst redovisar bolaget det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Bolaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om bolaget får ersättning i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Not 2 Personal

Personal

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	6	7
Summa	6	7

pd

MS
TOS

2023112306759

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	262 697	217 070
-Nyanskaffningar	7 084	45 627
Vid årets slut	269 781	262 697
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-201 322	-192 261
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-10 798	-9 061
Vid årets slut	-212 120	-201 322
Redovisat värde vid årets slut	57 661	61 375

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	1 715 779	1 715 779
Vid årets slut	1 715 779	1 715 779
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-631 624	-545 836
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-85 788	-85 788
Vid årets slut	-717 412	-631 624
Akkumulerade nedskrivningar:		
Redovisat värde vid årets slut	998 367	1 084 155

Not 5 Periodiseringsfonder

	2023-08-31	2022-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	-	78 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	70 000	70 000
	70 000	148 000

Not 6 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-08-31	2022-08-31
Lönerelaterade kostnader	274 957	395 227
Förutbetalda intäkter	126 517	134 195
Övriga upplupna kostnader	58 818	82 478
Redovisat värde vid årets slut	460 292	611 900

B

YB
TB

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder		
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000
Summa ställda säkerheter	1 000 000	1 000 000

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har skett efter balansdagen.

Underskrifter

Trollhättan 2023-11-20



Mikael Brunberg
Ledamot



Mathias Brunberg
Ledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023- 11-20



Maria Billfeldt
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Active i Trollhättan AB, org.nr 556886-2477

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Active i Trollhättan AB för räkenskapsåret 2022-09-01—2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Active i Trollhättan ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Active i Trollhättan AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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.

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:



- utvärderar jag 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Active i Trollhättan AB för räkenskapsåret 2022-09-01—2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Active i Trollhättan AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens 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.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 revisionsred 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 revisionsred i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Trollhättan den 20 november 2023



Maria Billfeldt
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

