

Årsredovisning för
Norrtälje Padelcenter AB

559147-7400

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av

Anders Berg
Verkställande direktör

2024-06-27

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Norrtälje Padelcenter AB, 559147-7400, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Norrtälje registrerades år 2018 och bedriver sedan dess idrottsverksamhet inom padel.

Verksamheten bedrivs dels inomhus i padelhall med sju banor vid handelsplats NorrtäljePorten och dels utomhus med fyra banor vid NorrtäljePorten och med en bana i anslutning till Roslagens Golfklubb i Roslagsbro strax norr om Norrtälje.

I verksamheten finns även en mindre obemannad shop med försäljning av sportutrustning, lättare förtäring samt uthyrning av sportutrustning. Företaget bedriver även träningsverksamhet.

Det finns en osäkerhet kring betalningsförmågan i bolaget, korta skulder överstiger omsättningstillgångarna.

För att möta de utmaningar bolaget, och branschen som helhet, genomgår har bolaget bland annat processat rutiner, arbetssätt, tjänsteutbud och samarbeten.

Likviditetsproblem har uppstått då bolagets intäkter inte är tillräckliga för att täcka kostnaderna.

Partnerintäkter debiteras årligen vid halvårsskiftet vilket medför en betydande ökning av likviditeten under sommaren.

Dialog förs med hyresvärderna och andra aktörer för att öka intäkter och sänka kostnader, målsättningen är att finna en långsiktig lösning.

Bolaget arbetar även med strukturförändringar inom organisationen vilket gör att vi ser hoppfullt på framtiden.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	4 873 193	5 811 056	6 541 748	4 915 822
Resultat efter finansiella poster	-1 305 728	-1 534 694	1 470 815	2 612 165
Soliditet %	47,3	65,4	59,9	68

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	2 627 661	-60 272
Balanseras i ny räkning		-60 272	60 272
Årets resultat			-1 142 769
Belopp vid årets utgång	50 000	2 567 389	-1 142 769

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	2 567 389
Årets resultat	-1 142 769
Summa	1 424 620
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	1 424 620
Summa	1 424 620

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		4 873 193	5 811 056
Övriga rörelseintäkter		377 514	34 214
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		5 250 707	5 845 270
Rörelsekostnader			
Handelsvaror och inköpta tjänster		-451 130	-427 977
Övriga externa kostnader		-4 787 418	-5 388 627
Personalkostnader	2	-915 014	-961 470
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-403 104	-481 188
Övriga rörelsekostnader		0	-106 633
Summa rörelsekostnader		-6 556 666	-7 365 895
Rörelseresultat		-1 305 959	-1 520 625
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 284	328
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 053	-14 397
Summa finansiella poster		231	-14 069
Resultat efter finansiella poster		-1 305 728	-1 534 694
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	1 365 000
Förändring av överavskrivningar		162 959	110 000
Summa bokslutsdispositioner		162 959	1 475 000
Resultat före skatt		-1 142 769	-59 694
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-578
Årets resultat		-1 142 769	-60 272

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	861 933	1 146 109
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	958 955	1 077 889
Summa materiella anläggningstillgångar		1 820 888	2 223 998
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	100	100
Depositioner	6	0	250 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		100	250 100
Summa anläggningstillgångar		1 820 988	2 474 098
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		79 185	101 530
Summa varulager m.m.		79 185	101 530
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		237 696	446 243
Övriga fordringar		259 845	263 682
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		582 832	590 876
Summa kortfristiga fordringar		1 080 373	1 300 801
Kassa och bank			
Kassa och bank		138 351	321 983
Summa kassa och bank		138 351	321 983
Summa omsättningstillgångar		1 297 909	1 724 314
SUMMA TILLGÅNGAR		3 118 897	4 198 412

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 567 389	2 627 661
Årets resultat		-1 142 769	-60 272
Summa fritt eget kapital		1 424 620	2 567 389
Summa eget kapital		1 474 620	2 617 389
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		0	162 959
Summa obeskattade reserver		0	162 959
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	66 648
Summa långfristiga skulder		0	66 648
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		22 243	46 418
Leverantörsskulder		922 889	404 389
Skatteskulder		7 726	8 242
Övriga skulder		2 048	35 583
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		689 371	856 784
Summa kortfristiga skulder		1 644 277	1 351 416
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 118 897	4 198 412

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Förbättringsutgifter på annans fastighet	10-20
--	-------

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	2 310 032	2 187 175
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	148 077
Försäljningar/utrangeringar	-680 795	-25 220
Utgående anskaffningsvärden	1 629 237	2 310 032
Ingående avskrivningar	-1 163 923	-800 213
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	680 795	8 407
Årets avskrivningar	-284 176	-372 117
Utgående avskrivningar	-767 304	-1 163 923
Redovisat värde	861 933	1 146 109

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 135 013	1 760 699
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	35 808
Försäljningar/utrangeringar	0	-661 494
Utgående anskaffningsvärden	1 135 013	1 135 013
Ingående avskrivningar	-57 124	-519 727
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	0	571 674
Årets avskrivningar	-118 934	-109 071
Utgående avskrivningar	-176 058	-57 124
Redovisat värde	958 955	1 077 889

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	100	100
Utgående anskaffningsvärden	100	100
Redovisat värde	100	100

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	250 000	250 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Reglerade fordringar	-250 000	0
Utgående anskaffningsvärden	0	250 000
Redovisat värde	0	250 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	1 200 000	1 200 000
Summa ställda säkerheter	1 200 000	1 200 000

Underskrifter

Norrtälje

Anders Berg 2024-06-26
Anders Berg Datum
Verkställande direktör

Pär Anjou 2024-06-26
Pär Anjou Datum
Styrelseordförande

Eleonor Sallfeldt 2024-06-26
Eleonor Sallfeldt Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-27

Lina Andersson
Lina Andersson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Norrtälje Padelcenter AB, org.nr 559147-7400

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Norrtälje Padelcenter AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Norrtälje Padelcenter ABs finansiella ställning per den 31 december 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 Norrtälje Padelcenter 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.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Som framgår av förvaltningsberättelsen anges bolagets likviditetsproblematik. Detta tyder på att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta sin verksamhet.

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

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.
- 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 och verkställande direktörens förvaltning för Norrtälje Padelcenter AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorers ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Norrtälje Padelcenter AB enligt god revisors sed 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 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.

Revisorers 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrtälje
2024-06-27

Lina Andersson

Lina Andersson

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR