

Årsredovisning 2023

Sports Club Vallentuna AB

Org.nr 556520-5100

Styrelsen avger följande redovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Om inte annat särskilt anges redovisas alla belopp i heltal kronor (SEK)

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Förvaltningsberättelse
Resultaträkning
Balansräkning
Noter

FASTSTÄLLELSEINTYGG

Undertecknad styrelseledamot i Sports Club Vallentuna AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-01.

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Vallentuna 2024-02-01



Per-Anders Dagborn, Styrelseledamot

Sports Club Vallentuna AB - Årsredovisning 2023

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

1(4)

VERKSAMHETEN

Företagets verksamhet består huvudsakligen av drivande av motionsanläggning. Företagets säte är Vallentuna.

Väsentliga händelser under året

Den ökade inflationen ökade hyreskostnaderna kraftigt jämfört med tidigare år.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i översikten är angivna i tusental kronor.

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	45 519	41 165	34 108	32 266	33 077
Resultat efter finansnetto	56	2 419	1 052	317	554
Soliditet %	28	29	23	21	21

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	
Belopp vid årets ingång	100 000	1 000	2 139 636	1 776 281	4 016 917
Resultatdisposition enligt bolagsstämman:					
Balanseras i ny räkning			1 776 281	-1 776 281	
Årets resultat				28 767	
Belopp vid årets utgång	100 000	1 000	3 915 917	28 767	4 045 684

RESULTATDISPOSITION

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	3 915 917
Årets resultat	28 767
Totalt	3 944 684
Balanseras i ny räkning	3 944 684
Summa	3 944 684

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

P-u/s

RESULTATRÄKNING

	Not	2023	2 022
RÖRESENS INTÄKTER			
Nettoomsättning		45 519 050	41 165 205
Summa rörelsens intäkter m.m.		45 519 050	41 165 205
RÖRESENS KOSTNADER			
Varukostnader		751 826	621 567
Personalkostnader	1	12 768 279	9 729 211
Övriga externa kostnader		24 507 250	20 362 096
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		6 931 352	7 591 595
Summa rörelsens kostnader		44 958 707	38 304 469
RÖRELSERESULTAT		560 343	2 860 736
FINANSIELLA POSTER			
Ränteintäkter		5 891	1 159
Räntekostnader		509 992	442 584
Summa finansiella poster		504 101	441 425
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		56 242	2 419 311
BOKSLUTSDISPOSITIONER			
Förändring av överavskrivningar		0	617 215
Summa bokslutsdispositioner		0	
RESULTAT FÖRE SKATT		56 242	1 802 096
SKATTER			
Skatt på årets resultat		27 475	25 815
ÅRETS RESULTAT		28 767	1 776 281

P. W. J.

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR	Not	2023-12-31	2022-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Maskiner och inventarier	2	10 960 302	8 712 529
Nedlagda kostnader på annans fastighet	3	15 358 766	16 914 295
Summa anläggningstillgångar		26 319 068	25 626 824
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager		187 538	169 587
Kortfristiga fordringar		4 541 948	5 724 758
Kassa och bank		4 368 504	3 274 175
Summa omsättningstillgångar		9 097 990	9 168 520
SUMMA TILLGÅNGAR		35 417 058	34 795 344
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL		2023-12-31	2022-12-31
Bundet eget kapital			
Bundet eget kapital		100 000	100 000
Reservfond		1 000	1 000
Summa bundet eget kapital		101 000	101 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 915 917	2 139 636
Årets resultat		28 767	1 776 281
Summa fritt eget kapital		3 944 684	3 915 917
SUMMA EGET KAPITAL		4 045 684	4 016 917
SKULDER			
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		7 500 000	7 500 000
Summa obeskattade reserver		7 500 000	7 500 000
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	4	2 586 058	4 345 242
Övriga skulder		5 786 784	
Summa långfristiga skulder		8 372 842	4 345 242
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		2 148 336	2 989 196
Övriga kortfristiga skulder		13 350 196	15 943 989
Summa kortfristiga skulder		15 498 532	18 933 185
SUMMA SKULDER		23 871 374	23 278 427
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		35 417 058	34 795 344

NOTUPPLYSNINGAR

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10
Årsredovisning för mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar - tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och inventarier	5 -10 år
Nedlagda kostnader på annans fastighet	10 år

Not 1 Personal - medelantalet anställda 26

Not 2 Maskiner och inventarier	2023-12-31	2022-12-31
Ing. anskvärde	28 461 412	27 509 516
Inköp under året	5 282 088	979 956
Avyttring under året	0	-28 060
Netto anskvärde	33 743 500	28 461 412
Ing. Ack. Avskrivn	-19 748 883	-16 305 685
Minsk. Ack avskrivn	0	4 770
Avskrivn för året	-3 034 311	-3 447 968
Utg. Ack avskrivn	-22 783 194	-19 748 883
Netto bokfört värde	10 960 306	8 712 529

Not 3 Nedlagda kostnader på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
Ing. ansk.värde	48 961 480	43 804 894
Inköp under året	2 341 511	5 156 587
Netto anskvärde	51 302 991	48 961 481
Ing. Ack. Avskrivn	-32 047 186	-27 903 559
Avskrivn för året	-3 897 041	-4 143 627
Utg. Ack. Avskrivn.	-35 944 227	-32 047 186
Netto bokfört värde	15 358 764	16 914 295

Not 4 Långfristiga skulder

Samtliga långfristiga skulder förfaller inom 5 år.

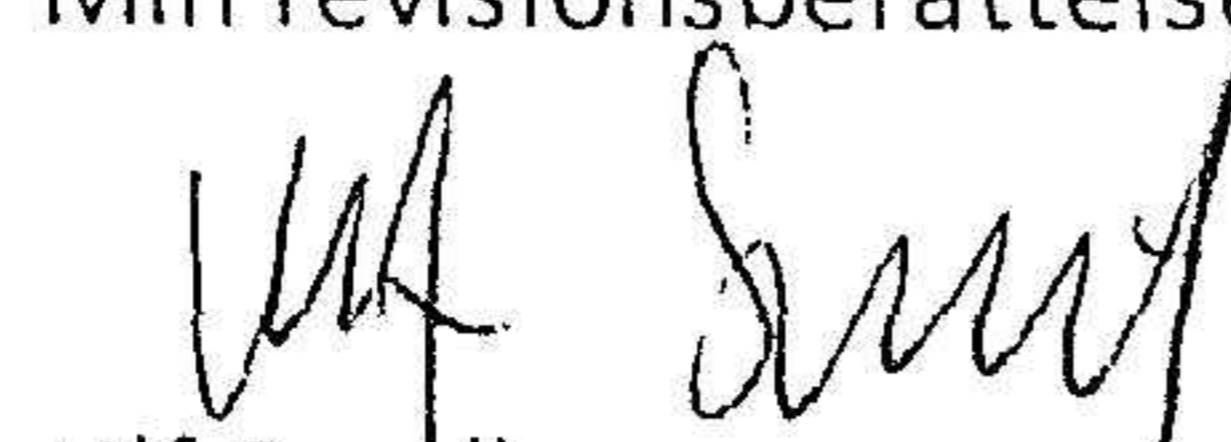
Ställda säkerheter

Tillgångar med äganderättsförbehåll	4 359 394	6 834 438
-------------------------------------	-----------	-----------

Vallentuna 2024 -01-26


Per-Anders Dagborn

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-01-26


Ulf Sundborg
Auktoriserad Revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sports Club Vallentuna AB, org. nr 556520-5100

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sports Club Vallentuna AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sports Club Vallentuna 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Sports Club Vallentuna 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 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 revisions sed 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.
- 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 Sports Club Vallentuna 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 styrelseledamoten 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 Sports Club Vallentuna 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 styrelseledamoten 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.

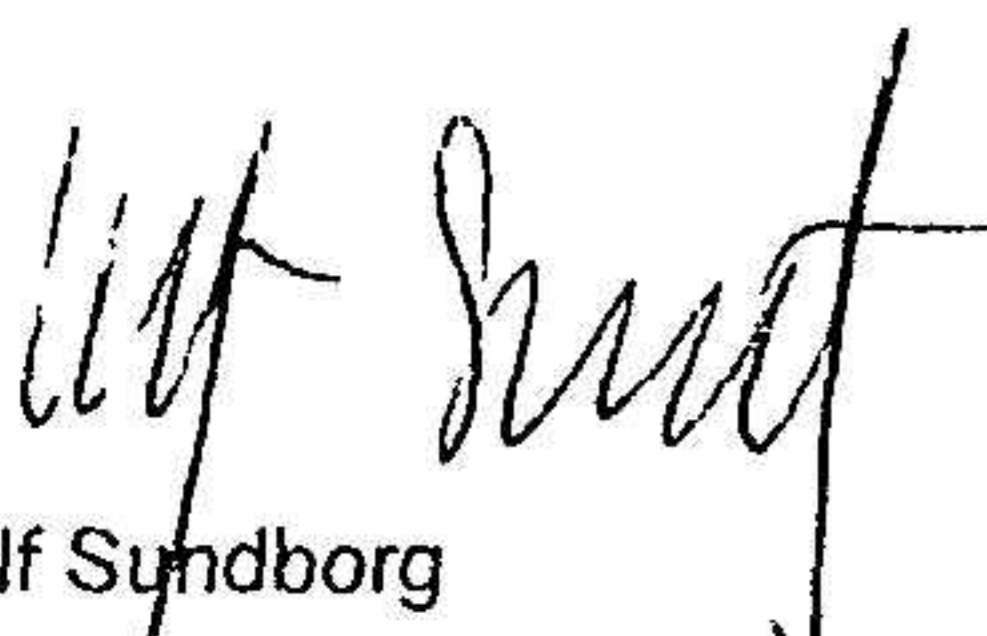
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Stockholm den 26 januari 2024



Ulf Sundborg
Auktoriserad revisor