

Årsredovisning

för

Trimhusen AB

556921-1039

Räkenskapsåret

2018

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner, including a large signature, a signature with a checkmark, and initials 'A' and 'UN'.

Styrelsen och verkställande direktören för Trimhusen AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Trimhusen AB är ett helägt dotterbolag till den allmännyttiga Ideella föreningen IF Friskis&Svettis Gävle (Org.nr 885001-0698). Moderföreningen är medlem av Friskis&Svettis Riks som utgör huvudorgan för Sveriges Friskis&Svettis-föreningar.

Trimhusen AB bedriver tillsammans med moderföreningen träningsverksamhet i Gävle. Träningen bedrivs på fyra olika anläggningar och omfattar både gruppträning och gym.

Företaget har sitt säte i Gävle.

Flerårsöversikt (Tkr)	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	16 339	9 076	0	0
Resultat efter finansiella poster	-744	-921	0	0
Soliditet (%)	16,5	21,5	100,0	100,0

2018 är första året de har haft verksam i bolaget ett helt år. Verksamheten flyttades från moderförening IF Friskis och Svettis 2017-04-30.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	3 500 531	-920 996	2 629 535
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-920 996	920 996	0
Årets resultat			-744 057	-744 057
Belopp vid årets utgång	50 000	2 579 535	-744 057	1 885 478

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 579 535
årets förlust	-744 057
	1 835 478

disponeras så att i ny räkning överföres	1 835 478
	1 835 478

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

Resultaträkning	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning	2	16 338 704	9 076 085
Övriga rörelseintäkter		47 387	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		16 386 091	9 076 085
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-601 254	-209 301
Övriga externa kostnader	3	-8 981 707	-5 325 561
Personalkostnader	4	-6 394 715	-3 727 371
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 108 917	-698 448
Summa rörelsekostnader		-17 086 593	-9 960 681
Rörelseresultat		-700 502	-884 596
Finansiella poster			
Räntekostnader		-43 555	-36 400
Summa finansiella poster		-43 555	-36 400
Resultat efter finansiella poster		-744 057	-920 996
Resultat före skatt		-744 057	-920 996
Årets resultat		-744 057	-920 996

Handwritten signatures and initials:
AC, UMT, F/F, am, CA, PH

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier och träningsutrustning	5	4 188 041	4 345 330
Summa materiella anläggningstillgångar		4 188 041	4 345 330
Summa anläggningstillgångar		4 188 041	4 345 330
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		148 817	281 471
Summa varulager		148 817	281 471
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		50 274	68 705
Övriga fordringar		324 927	110 492
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	1 190 003	1 029 660
Summa kortfristiga fordringar		1 565 204	1 208 857
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 534 482	6 390 856
Summa kassa och bank		5 534 482	6 390 856
Summa omsättningstillgångar		7 248 503	7 881 184
SUMMA TILLGÅNGAR		11 436 544	12 226 514

Handwritten signatures and initials:
M
J
CA
R

Balansräkning

Not

2018-12-31

2017-12-31

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

2 579 535

3 500 531

Årets resultat

-744 057

-920 996

Summa fritt eget kapital

1 835 478

2 579 535

Summa eget kapital

1 885 478

2 629 535

Långfristiga skulder

7

Övriga skulder till kreditinstitut

966 677

1 366 673

Summa långfristiga skulder

966 677

1 366 673

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

399 996

399 996

Förskott från kunder

70 739

27 315

Leverantörsskulder

852 542

427 281

Skulder till koncernföretag

628 275

366 150

Skatteskulder

75 533

34 509

Övriga skulder

251 765

162 470

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

8

6 305 539

6 812 585

Summa kortfristiga skulder

8 584 389

8 230 306

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

11 436 544

12 226 514

Handwritten signatures and initials, including "CA" and "R".

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier och träningsutrustning 3-5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Nettoomsättning

	2018	2017
Termins- o kortavgifter	15 949 165	8 807 289
Övrig försäljning	389 539	268 797
	16 338 704	9 076 086

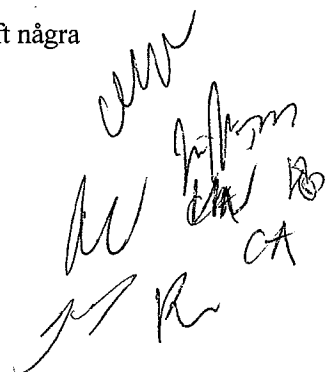
Not 3 Övriga externa kostnader

	2018	2017
Kurser och möten	459 858	198 968
Friluftaktiviteter mm	391 045	32 032
STIM och SAMI-avg	241 180	134 954
Medlemsavgifter	12 541	15 718
Lokalkostnader	5 291 458	3 179 958
Förbrukningsinventarier, leasing och reparationer inventarier	727 313	496 120
Administration	1 589 486	1 077 437
Övriga kostnader	268 826	190 374
	8 981 707	5 325 561

Not 4 Medelantalet anställda

	2018	2017
Medelantalet anställda	13	12

Medeltalet anställda 2017 avser perioden maj-december. Dessförinnan har bolaget inte haft några anställda och inga löner eller andra ersättningar har betalats ut.



Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 043 778	0
Inköp	951 628	5 043 778
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 995 406	5 043 778
Ingående avskrivningar	-698 448	0
Årets avskrivningar	-1 108 917	-698 448
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 807 365	-698 448
Utgående redovisat värde	4 188 041	4 345 330

Not 6 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda hyror	967 259	912 326
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	222 744	117 334
	1 190 003	1 029 660

Not 7 Långfristiga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0	0
	0	0

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna semesterlöner	365 006	321 083
Upplupna sociala avgifter	114 684	100 884
Övriga upplupna kostnader	24 348	101 631
Förutbetalda intäkter	5 801 501	6 288 987
	6 305 539	6 812 585

Not 9 Ställda säkerheter

	2018-12-31	2017-12-31
Företagsinteckning	2 000 000	2 000 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	1 899 669	2 127 629
	3 899 669	4 127 629

Handwritten signatures and initials:
W
Ar
J
CA
R

Not 10 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsens bedömning har bolaget inga eventualförpliktelser.

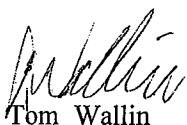
Gävle 2019-03-19



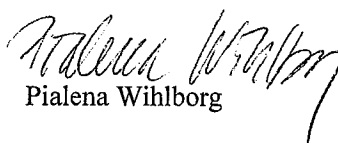
Cecilia Ahlqvist
Verkställande direktör



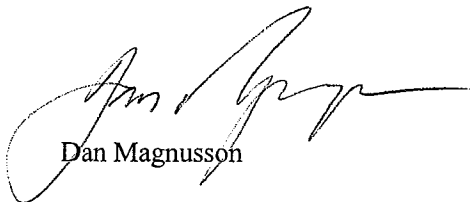
Mats Näslund




Tom Wallin



Pialena Wihlborg



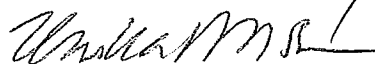
Dan Magnusson



Maria Wallberg

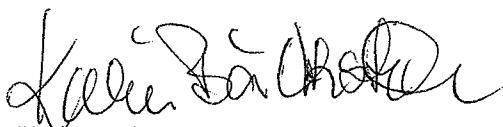


Hillevi Hegestad



Ulrika Nilsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2019-03-25



Karin Bäckström
Auktoriserad revisor / Medlem i Far



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Trimhusen AB
Org.nr. 556921-1039

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Trimhusen AB för år 2018.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Trimhusen ABs finansiella ställning per den 31 december 2018 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 Trimhusen 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 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 Trimhusen AB för år 2018 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 revisionsned i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Trimhusen AB enligt god revisorsned 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.

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 revisionsned 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 revisionsned 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 överträdelse 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.

Gävle den 25/3-2019

Karin Bäckström

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR