

# Engelbrekts Hus AB

Org nr 556812-8499

## Årsredovisning år 2016

### Innehållsförteckning

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	2
RAPPORT OM FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL.....	3
RESULTATRÄKNING.....	4
BALANSRÄKNING.....	5
TILLÄGGSUPPLYSNINGAR.....	7
NOTER.....	7

Undertecknad styrelseledamot i Engelbrekts Hus AB intygar härmed att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet samt att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2017- . Stämman beslöt tillika godkänna Styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 2017-03-

Kaisa Unander

Styrelsen får härmed avge årsredovisning för Engelbrekts Hus AB, org. nr 556812-8499, nedan "Engelbrekts Hus" eller "Bolaget", för år 2016 bolagets sjätte verksamhetsår.  
Belopp i kronor om inte annat anges.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Information om verksamheten

Engelbrekts Hus AB ska enligt bolagsordningen bedriva upplåtelseverksamhet av kompletta tränings- och motionshallar.

Bolaget bildades och registrerades den 1 juli 2010. Verksamheten startade 1 november 2010 när bolaget tog över hyresavtal med dåvarande hyresvärd och vissa tillgångar och rättigheter från IF Friskis & Svettis Sollentuna, som äger samtliga aktier i bolaget.

I februari 2011 tecknade bolaget ett långårigt hyresavtal med ING REI Sweden Stinsen AB avseende lokaler i Stinsens Affärscenter. I början av 2014 har en principöverenskommelse träffats med hyresvärderna om utökade lokalytor i anslutning till den befintliga. Nytt avtal avseende den nya totala ytan har tecknats med en senareläggning med tre månader av avtalets giltighetstid samt med option till förlängning ytterligare tre år.

Verksamheten under räkenskapsåret

I slutet av 2016 informerades vi om att Stinsens Affärscentrum har avyttrats. Någon information från nya ägarna har fortfarande inte kommit till vår kännedom. Bolaget har ett gällande avtal till 2023-12-31. Från och med 2016-04-01 har bolaget övertagit ansvaret för driften inklusive alla ledarledda aktiviteterna, hela receptionsfunktionen och all varuförsäljning från Friskis & Svettis. Det betyder också att bolaget tar ut en aktivitetsavgift av föreningens medlemmar och andra nyttjare. Priserna har bibehållits på oförändrad nivå trots att bolaget är mervärdesskattepliktig för all försäljning. Det sedan 2014-10-01 gällande upplåtelseavtalet mellan moderföreningen och bolaget är uppsagt och har slutat att gälla den 2016-03-31.

Flerårsöversikt

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag, belopp i tkr:

	2016	2015	2014	2013
Nettoomsättning	12 242	7 451	5 055	4 495
Resultat efter finansiella poster	39	486	312	10
Investeringar	60	301	7 426	338
Eget kapital	718	783	404	58
Soliditet, %	8,8	8,21	3,80	3,00

Definition nyckeltal:

- *Soliditet: Eget kapital/Balansomslutning*

## RAPPORT OM FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	
	Aktiekapital	Övrigt bundet	Balanserad vinst	Årets resultat
<b>Eget kapital 2015-01-01</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>110 270</b>	<b>243 539</b>
Vinstdisposition			243 539	-243 539
Årets resultat				285 435
<b>Eget kapital 2015-12-31</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>353 809</b>	<b>285 435</b>
Vinstdisposition			285 435	-285 435
Årets resultat				28 955
<b>Eget kapital 2016-12-31</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>639 244</b>	<b>28 955</b>

Villkorade aktieägartillskott 100 000 kr (100 000)

### Resultatdisposition

#### *Vinst att disponera*

Balanserat resultat	639 244
Årets resultat	28 955
<b>Summa</b>	<b>668 199</b>

#### *Styrelsen föreslår att vinsten disponeras enligt följande*

Balanseras i ny räkning	668 199
<b>Summa</b>	<b>668 199</b>

Resultatet av företagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultaträkningar och balansräkningar med tilläggsupplysningar och noter.

## RESULTATRÄKNING

	Not	2016	2015
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	1	12 241 842	7 450 704
<b>Summa intäkter</b>		<b>12 241 842</b>	<b>7 450 704</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Kostnad sålda varor		-8 266	0
Övriga externa kostnader	2	-9 119 714	-5 094 799
Personalkostnader	3	-1 709 424	-149 233
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 363 547	-1 378 187
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-12 200 951</b>	<b>-6 622 219</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>40 891</b>	<b>828 485</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 934	-342 051
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-1 934</b>	<b>-342 051</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>38 955</b>	<b>486 434</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		0	-120 000
Avsättning avskrivningar utöver plan		0	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>0</b>	<b>-120 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>38 955</b>	<b>366 434</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-10 000	-81 000
<b>Årets resultat</b>		<b>28 955</b>	<b>285 434</b>

## BALANSRÄKNING

	Not	2016	2015
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inredning i annans fastighet	4	631 188	717 797
Maskiner och inventarier	5	5 020 558	6 237 229
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>5 651 746</i>	<i>6 955 026</i>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 651 746</b>	<b>6 955 026</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		37 818	0
<i>Summa varulager</i>		<i>37 818</i>	<i>0</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 305 362	910 576
Fordringar hos koncernföretag		983 580	0
Övriga fordringar		191 876	347 681
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		461 825	995 773
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>2 972 643</i>	<i>2 254 030</i>
<i>Kassa och bank</i>		<i>596 221</i>	<i>326 247</i>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 576 682</b>	<b>2 580 277</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>9 228 428</b>	<b>9 535 303</b>

	Not	2016	2015
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 st)		50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		639 244	353 809
Årets resultat		28 955	285 435
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<i>668 199</i>	<i>639 244</i>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>718 199</b>	<b>689 244</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		120 000	120 000
Ackumulerade överavskrivningar		0	0
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till koncernföretag		0	6 589 092
Leverantörsskulder		101 614	1 193 589
Skatteskulder		10 000	149 698
Övriga kortfristiga skulder		98 331	12 939
Förskottsbetalda aktivitetskort		5 812 171	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 368 113	780 740
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>8 390 229</b>	<b>8 726 058</b>
<b>Summa skulder och eget kapital</b>		<b>9 228 428</b>	<b>9 535 302</b>
<b>POSTER INOM LINJEN</b>	<b>6</b>		

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad enligt lagen om årsredovisning och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd, BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre aktieföretag (K2).

Principerna är oförändrade med föregående år men en ytterligare anpassning till K2 har inneburit vissa omrubriceringar varför även jämförelsetalen justerats. Även vissa verksamhetsmotiverade anpassningar har gjorts i uppställningsformen.

### Intäcksredovisning

Intäkterna redovisas enligt BFAR 2003:3, huvudregeln, vilket innebär att de redovisas i takt med intjäningen. För sålda aktivitetskort redovisas intäkterna genom en fördelning över respektive sålt korts giltighetstid.

### Anläggningstillgångar

Bolagets inventarier, som i huvudsak utgörs av utrustning i gymmet, skrivs av över tillgångens bedömda ekonomiska livslängd, som i normalfallet uppgår till fem år. Alla inköp av utrustning i samband med utbyggnaden av verksamhetslokalerna 2014 skrivs av under en fem-årsperiod ned till ett försiktigt beräknat restvärde. Aktiverade kostnader avseende inredning i annans fastighet skrivs av utifrån hyresavtalets kontraktstid.

Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar sker linjärt över den beräknade nyttjandeperioden enligt följande:

### Försäljning och inköp mellan dotterbolag och moderförening

Bolaget har fakturerat föreningen 1 998 tkr för korttidsupplåtelse av lokaler under första kvartalet 2016. Härutöver har fakturering skett avseende kontorslokaler till ett värde av 150 tkr avseende hela kalenderåret. Från och med 2016-04-01 fakturerar moderföreningen för de ledartjänster som föreningens medlemmar/funktionärer ställer till bolagets förfogande. Föreningen har även fakturerat bolaget för personalkostnader avseende personer som har arbetsuppgifter som delas med bolaget.

## NOTER

### Not 1. Nettoomsättning

	2016	2015
Aktivitetsavgifter	11 805 508	259 522
Periodiserade aktivitetsavgifter	-1 789 650	0
Varuförsäljning	61 470	0
Koncernintern upplåtelse	2 148 290	7 187 982
Övriga intäkter	16 224	3 200
<b>Summa intäkter</b>	<b>12 241 842</b>	<b>7 450 704</b>

Not 2. Rörelsens externa kostnader

	2016	2015
Extern lokalhyra	5 498 731	4 072 556
Övriga lokal- och utrustningskostnader	998 617	815 202
Kostnader för ledarfunktionen	2 237 250	0
Övriga externa kostnader	385 116	207 041
<b>Summa externa kostnader</b>	<b>9 119 714</b>	<b>5 094 799</b>

Not 3. Personal

	2016	2015
Löner och andra ersättningar	449 915	123 604
Koncerninterna personalkostnader	1 029 000	0
Pensionskostnader	38 964	0
Sociala kostnader	191 545	25 629
<b>Summa löner och ersättningar</b>	<b>1 709 424</b>	<b>149 233</b>
Medeltal anställda	2	1
Varav män	1	1

Not 4. Inredning i annans fastighet

	2016	2015
Ingående anskaffningsvärde	1 007 600	1 141 148
Årets anskaffningar		
Årets utrangeringar och försäljningar	0	-133 548
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>1 007 600</b>	<b>1 007 600</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-289 803	-188 694
Årets avskrivningar	-86 609	-101 109
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-376 412</b>	<b>-289 803</b>
<b>Bokfört restvärde</b>	<b>631 188</b>	<b>717 797</b>



Not 5. Maskiner och inventarier

	2016	2015
Ingående anskaffningsvärde	8 124 893	7 823 571
Årets anskaffningar	60 267	301 322
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>8 185 160</b>	<b>8 124 893</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 875 4680	-610 586
Årets avskrivningar	-1 289 134	-1 277 078
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-3 164 602</b>	<b>-1 887 664</b>
<b>Bokfört restvärde</b>	<b>5 020 558</b>	<b>6 237 229</b>

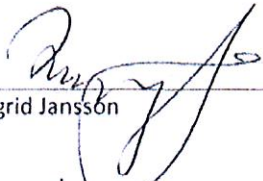
Not 6. Poster inom linjen

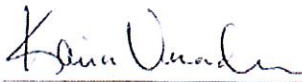
	2016	2015
<i>Ställda säkerheter</i>		
Panter och därmed jämställda säkerheter	Inga	Inga
Övriga ställda säkerheter	Inga	Inga
<i>Eventualförpliktelser</i>		
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga
Åtaganden	Inga	Inga

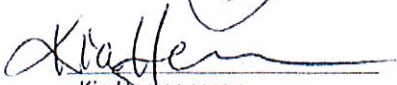
Engelbrekts Hus AB 556812-8499

ÅRSREDOVISNINGENS UNDERTECKNANDE

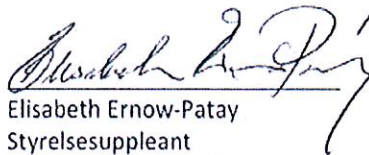
Sollentuna 2017-03-15

  
Ingrid Jansson

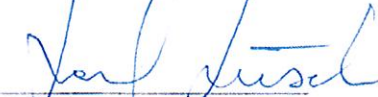
  
Kaisa Unander  
Ordförande

  
Kia Hermansson

  
Ulf Zettervall

  
Elisabeth Ernow-Patay  
Styrelsesuppleant

Min revisionsberättelse har lämnats 2017-03-22

  
Leif Lusch  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Engelbrekts Hus AB

Org.nr 556812-8499

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Engelbrekts Hus AB för räkenskapsåret 2016.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Engelbrekts Hus ABs finansiella ställning per den 2016-12-31 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 Engelbrekt Hus 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.

#### *Övriga upplysningar*

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2015 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 25 april 2016 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

#### *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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### *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 på fel, 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 fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:  
[http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev\\_dok/revisors\\_ansvar.pdf](http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf).

## **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 Engelbrekts Hus AB för räkenskapsåret 2016 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Engelbrekts Hus 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 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 i något väsentligt avseende:

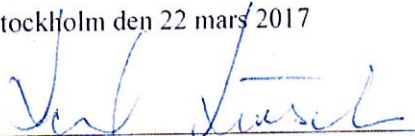
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:  
[http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev\\_dok/revisors\\_ansvar.pdf](http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf).

Stockholm den 22 mars 2017



---

Leif Lüscher  
Auktoriserad revisor