

Årsredovisning

KLOTEN lägret AB

556928-2212

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

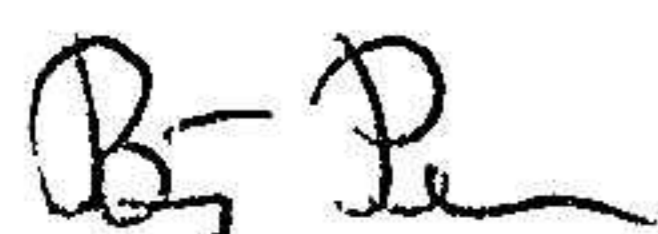
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *den 20 juni 2023*
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Lindesberg *den 20 juni 2023*



Björn Persson

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades 2013 och är helägt dotterbolag till Café Trettiosjuan Aktiebolag, org.nr 556423-1586 med säte i Lindesberg. Bolaget driver lägerskola med tillhörande kioskverksamhet och aktiviteter. Verksamheten bedrivs i egna fastigheten i Kloten, Bergslagen.

Företaget har sitt säte i Lindesberg.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	2 099	1 694	2 014	2 465
Resultat efter finansiella poster	52	48	168	320
Soliditet %	75	75	84	71

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	2 080 951	16 048
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Balanseras i ny räkning		16 048	-16 048
Årets resultat			134 367
Belopp vid årets utgång	50 000	2 096 999	134 367

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 096 999
Årets resultat	134 367
Summa	2 231 366

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	2 231 366
Summa	2 231 366

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	2 098 826	1 694 497
Övriga rörelseintäkter	1 771	–
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	2 100 597	1 694 497
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-247 223	-186 850
Övriga externa kostnader	-792 667	-567 804
Personalkostnader	-942 713	-863 063
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-66 603	-28 497
Summa rörelsekostnader	-2 049 206	-1 646 214
Rörelseresultat	51 391	48 283
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	183	–
Summa finansiella poster	183	–
Resultat efter finansiella poster	51 574	48 283
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	–	-165 000
Förändring av periodiseringsfonder	202 477	153 000
Förändring av överavskrivningar	-98 153	-12 500
Summa bokslutsdispositioner	104 324	-24 500
Resultat före skatt	155 898	23 783
Skatter		
Skatt på årets resultat	-21 531	-7 735
Årets resultat	134 367	16 048

2023070417095

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	3	1 235 701	883 103
Inventarier, verktyg och installationer	4	359 567	368 168
Summa materiella anläggningstillgångar		1 595 268	1 251 271

Summa anläggningstillgångar		1 595 268	1 251 271
------------------------------------	--	------------------	------------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		213 112	309 333
Summa kortfristiga fordringar		213 112	309 333

Kassa och bank

Kassa och bank		1 846 134	1 992 285
Summa kassa och bank		1 846 134	1 992 285

Summa omsättningstillgångar		2 059 246	2 301 618
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

		3 654 514	3 552 889
--	--	------------------	------------------

W

2023070417096

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	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	2 096 999	2 080 951
Årets resultat	134 367	16 048
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>2 231 366</i>	<i>2 096 999</i>
Summa eget kapital	2 281 366	2 146 999
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	462 000	664 477
Akkumulerade överavskrivningar	110 653	12 500
Summa obeskattade reserver	572 653	676 977
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	37 000	29 000
Leverantörsskulder	23 812	16 725
Skulder till koncernföretag	460 482	441 849
Övriga skulder	93 003	65 956
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	186 198	175 383
Summa kortfristiga skulder	800 495	728 913
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 654 514	3 552 889

W

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden.

	År
Byggnader	25-33
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
--	------	------

Medelantalet anställda	3	2
------------------------	---	---

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	1 101 857	1 101 857
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	378 025	-
Utgående anskaffningsvärden	1 479 882	1 101 857
Ingående avskrivningar	-218 754	-193 513
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-25 427	-25 241
Utgående avskrivningar	-244 181	-218 754
Redovisat värde	1 235 701	883 103

2023070417099

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	446 688	118 657
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	32 575	371 424
Försäljningar/utrangeringar	-	-43 393
Utgående anskaffningsvärden	479 263	446 688
Ingående avskrivningar	-78 520	-118 657
Förändringar av avskrivningar		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	-	43 393
Årets avskrivningar	-41 176	-3 256
Utgående avskrivningar	-119 696	-78 520
Redovisat värde	359 567	368 168

UNDERSKRIFTER

Lindesberg den 20/6-23



Björn Persson

Min revisionsberättelse har lämnats den 20 januari 2023



Lena Nolér
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i KLOTEN lägret AB
Org.nr 556928-2212

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för KLOTEN lägret AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av KLOTEN lägret ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 KLOTEN lägret 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 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 KLOTEN lägret AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 KLOTEN lägret 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:

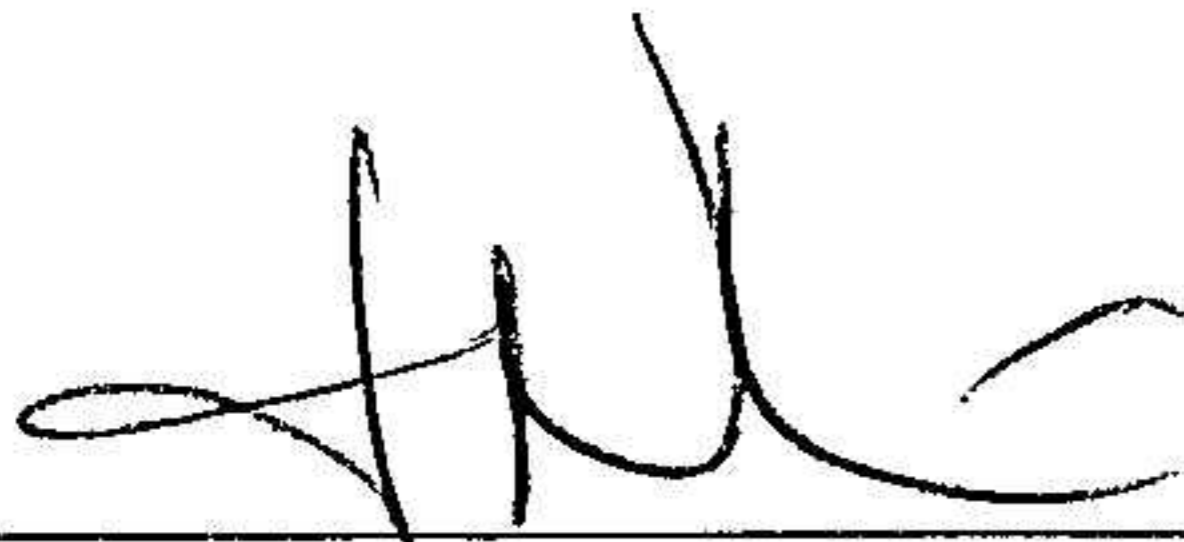
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Lindesberg den 20 juni 2023



Lena Nolér
Godkänd revisor medlem FAR