

ÅRSREDOVISNING

för

Gamla Elverket AB


Org.nr 559228-3427

Styrelsen för Gamla Elverket AB avger härmed följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	5
- Underskrifter	5

Undertecknad styrelseledamot i Gamla Elverket AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman den 29 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Falun 2024-06-29


Karl Gösta Johansson

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Bolagets säte är Falu kommun, Dalarnas län. Verksamheten utgörs av lunchservering, catering och uthyrning av lokaler för konferensverksamhet.

Väsentliga händelser under året

Under året har konferensverksamheten i Näringslivets Hus övertagits från Vi Förenade. Detta ger oss en bredare bas att stå på och förutsättningar för att utveckla verksamheten ytterligare.

Flerårsöversikt

Nyckeltalen nedan ger en översikt över bolagets utveckling. Beloppen är angivna i tkr.

	2023	2022	2021	2019/20
Nettoomsättning	1 802	1 371	485	593
Resultat efter finansiella poster	149	161	-83	-70
Soliditet	54 %	57 %	31 %	46 %

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	46 587	158 471	255 058
Resultatdisposition enligt årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		158 471	-158 471	
Årets resultat			98 185	98 185
Belopp vid årets utgång	50 000	205 058	98 185	353 243

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	205 058
Årets resultat	98 185
	<u>303 243</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att:

i ny räkning överförs 303 243

Vad beträffar företagens resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Ph

RESULTATRÄKNING

Not

20232022

Nettoomsättning		1 801 974	1 371 168
Övriga rörelseintäkter		63 783	21 168
<i>Summa rörelseintäkter</i>		1 865 757	1 392 336
<i>Rörelsens kostnader:</i>			
Råvaror och förnödenheter		-529 223	-426 772
Övriga externa kostnader		-330 447	-128 051
Personalkostnader	3	-840 507	-674 179
Avskrivningar		-18 525	-1 737
<i>Summa rörelsekostnader</i>		-1 718 702	-1 230 739
Rörelseresultat		147 054	161 597
<i>Finansiella poster</i>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		2 359	8
Räntekostnader och liknande resultatposter		-209	-158
<i>Summa finansiella poster</i>		2 150	-150
Resultat efter finansiella poster		149 204	161 447
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Förändring av överavskrivningar		-25 000	0
Resultat före skatt		124 204	161 447
<i>Skatter</i>			
Skatt på årets resultat		-26 019	-2 976
Årets resultat		98 185	158 471

R/L

2024073024742

Gamla Elverket AB

Org nr 559228-3427

4.

2024073024743

BALANSRÄKNING

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier

4

126 961

32 999

Summa materiella anläggningsstillgångar

126 961

32 999

Summa anläggningstillgångar

126 961

32 999

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

22 160

16 248

Summa varulager m.m.

22 160

16 248

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

107 941

69 928

Övriga fordringar

11 578

0

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

18 132

2 072

Summa kortfristiga fordringar

137 651

72 000

Kassa och bank

401 927

326 839

Summa omsättningstillgångar

561 738

415 087

SUMMA TILLGÅNGAR

688 699

448 086

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (500 aktier)

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

205 058

46 587

Årets resultat

98 185

158 471

303 243

205 058

Summa eget kapital

353 243

255 058

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar

25 000

0

Summa obeskattade reserver

25 000

0

Kortfristiga skulder

Leverantörskulder

20 070

17 155

Skatteskulder

28 354

3 453

Övriga kortfristiga skulder

125 832

48 360

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

136 200

124 060

Summa kortfristiga skulder

310 456

193 028

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

688 699

448 086

SH

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier 5 år

Not 2 Upplysning om moderföretag

Bolaget är helägt dotterbolag till Lf 92 av IOGT-NTO Falun, orgnr 883201-7266, med säte Falun.

Not 3 Medelantalet anställda

20232022

Medelantalet anställda i bolaget har varit

2

1

Not 4 Inventarier

20232022Akkumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början

34 736

0

Nyanskaffningar

112 487

34 736

Vid årets slut

147 223

34 736

Akkumulerade avskrivningar

Vid årets början

-1 737

0

Årets avskrivningar

-18 525

-1 737

Vid årets slut

-20 262

-1 737

Utgående planenligt restvärde

126 96132 999

Not 6 Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet:

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen

Justerat eget kapital:

Beskattat och obeskattat eget kapital reducerat med latent skatt

UNDERSKRIFTER


Falun 2024-06-24



Karl Gösta Johansson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-26.

Grant Thornton Sweden AB



Pär Hagman
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gamla Elverket AB

Org.nr. 559228 - 3427

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Gamla Elverket AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gamla Elverket ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Gamla Elverket AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 28 juni 2023 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 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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Gamla Elverket AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Gamla Elverket AB enligt god revisions sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 tryggt sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisions sed 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 revisions sed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Falun den 26 juni 2024
Grant Thornton Sweden AB

Pär Hegman
Auktoriserad revisor