

# ÅRSREDOVISNING

för

**Gamla Elverket AB**

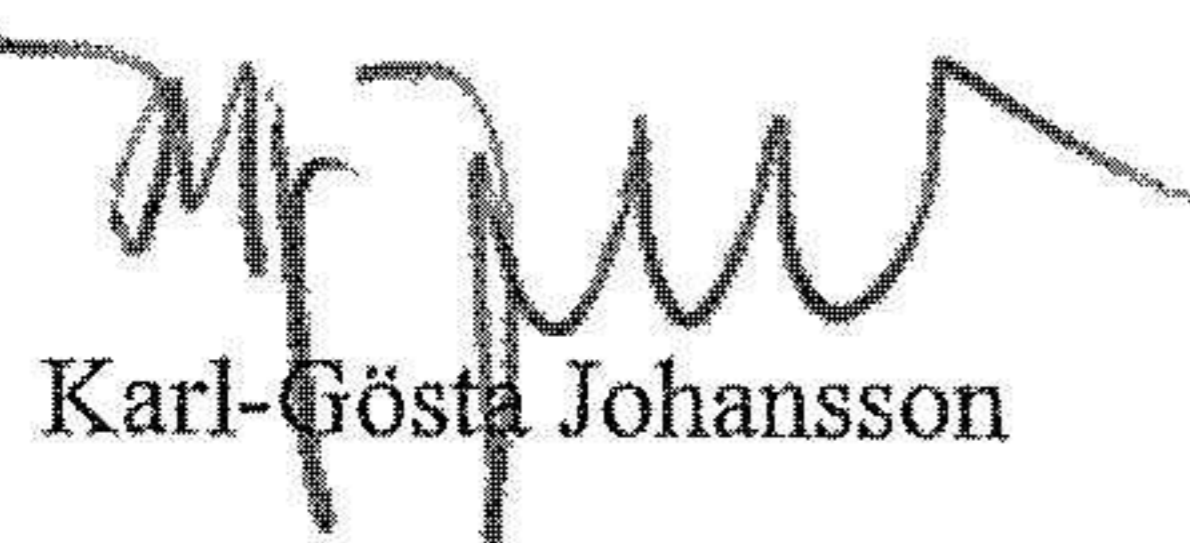
Org.nr 559228-3427

Styrelsen för Gamla Elverket AB avger härmed följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	5 - 6
- Underskrifter	6

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 årsstämma den 30 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Falun 2023-06-30

  
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

Äntligen har covid-19-pandemin släppt vilket har betytt att verksamheten under året har kunnat återgå till mer normal omfattning, vilket visat sig i omsättning och resultat..

### Flerårsöversikt

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2019/20</u>
Nettoomsättning	1 371	485	593
Resultat efter finansiella poster	161	-83	-70
Soliditet	57 %	31 %	46 %

### Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Totalt</u>
Belopp vid årets ingång	50 000	129 679	-83 092	96 587
Resultatdisposition enligt årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-83 092	83 092	
Årets resultat			158 471	158 471
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>46 587</b>	<b>158 471</b>	<b>255 058</b>

### Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	46 587
Årets resultat	<u>158 471</u>
	<u>205 058</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att:

i ny räkning överförs	<u>205 058</u>
-----------------------	----------------

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

**RESULTATRÄKNING**

	Not	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Nettoomsättning		1 371 168	485 358
Övriga rörelseintäkter		21 168	116 629
<i>Summa rörelseintäkter</i>		1 392 336	601 987
<i>Rörelsens kostnader:</i>			
Råvaror och förnödenheter		-426 772	-112 418
Övriga externa kostnader		-128 051	-58 006
Personalkostnader	3	-674 179	-514 132
Avskrivningar		-1 737	-0
<i>Summa rörelsekostnader</i>		-1 230 739	-684 556
<b>Rörelseresultat</b>		<b>161 597</b>	<b>-82 569</b>
<i>Finansiella poster</i>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		8	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-158	-523
<i>Summa finansiella poster</i>		-150	-523
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>161 447</b>	<b>-83 092</b>
<i>Skatter</i>			
Skatt på årets resultat		-2 976	-0
<b>Årets resultat</b>		<b>158 471</b>	<b>-83 092</b>



**Gamla Elverket AB**

Org nr 559228-3427

4.

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b><u>2022-12-31</u></b>	<b><u>2021-12-31</u></b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier	4	32 999	0
<i>Summa materiella anläggningsstillgångar</i>		32 999	0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>32 999</b>	<b>0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Råvaror och förnödenheter		16 248	9 375
<i>Summa varulager m.m.</i>		16 248	9 375
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		69 928	29 905
Fordran hos koncernföretag		0	50 000
Övriga fordringar		0	259
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 072	3 949
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		72 000	84 113
<b>Kassa och bank</b>		326 839	223 033
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>415 087</b>	<b>316 521</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b><u>448 086</u></b>	<b><u>316 521</u></b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 aktier)		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		46 587	129 679
Årets resultat		158 471	-83 092
		205 058	46 587
<b>Summa eget kapital</b>		<b>255 058</b>	<b>96 587</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		17 155	7 391
Skatteskulder		3 453	12 442
Övriga kortfristiga skulder		48 360	55 001
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		124 060	145 100
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>193 028</b>	<b>219 934</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b><u>448 086</u></b>	<b><u>316 521</u></b>

JW

**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****2022****2021**

Medelantalet anställda i bolaget har varit

1

1

**Not 4 Inventarier****2022****2021**Akkumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början

0

0

Nyanskaffningar

34 736

0

Vid årets slut

34 736

0

Akkumulerade avskrivningar

Vid årets början

0

0

Årets avskrivningar

-1 737

0

Vid årets slut

-1 737

0

**Utgående planenligt restvärde**

**32 999****0****Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Bolaget hyr från första juni lokalen Stora stöten i Näringslivets hus och ansvarar för konferensverksamheten i Näringslivets hus från samma datum. Detta gör att vi får ytterligare ett ben att stå på vilket stärker bolagets verksamhet.

**Not 6 Nyckeltalsdefinitioner**

Soliditet:

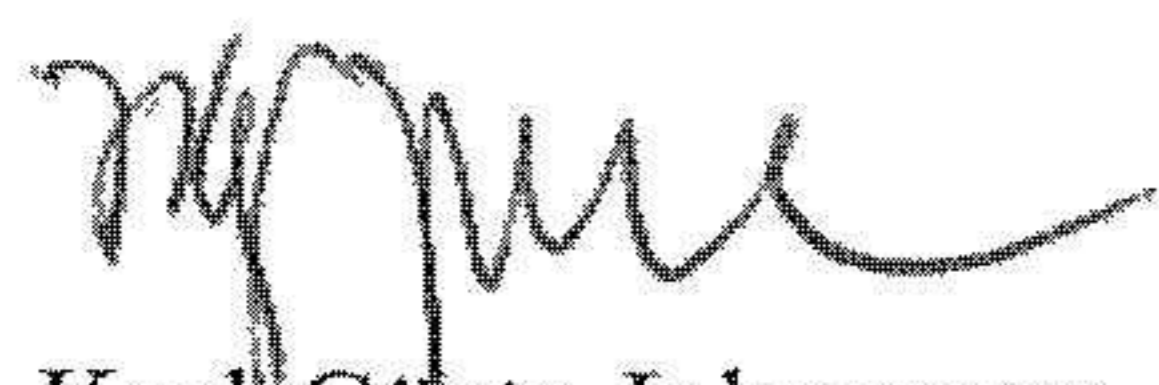
Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen

Justerat eget kapital:

Beskattat och obeskattat eget kapital reducerat med latent skatt

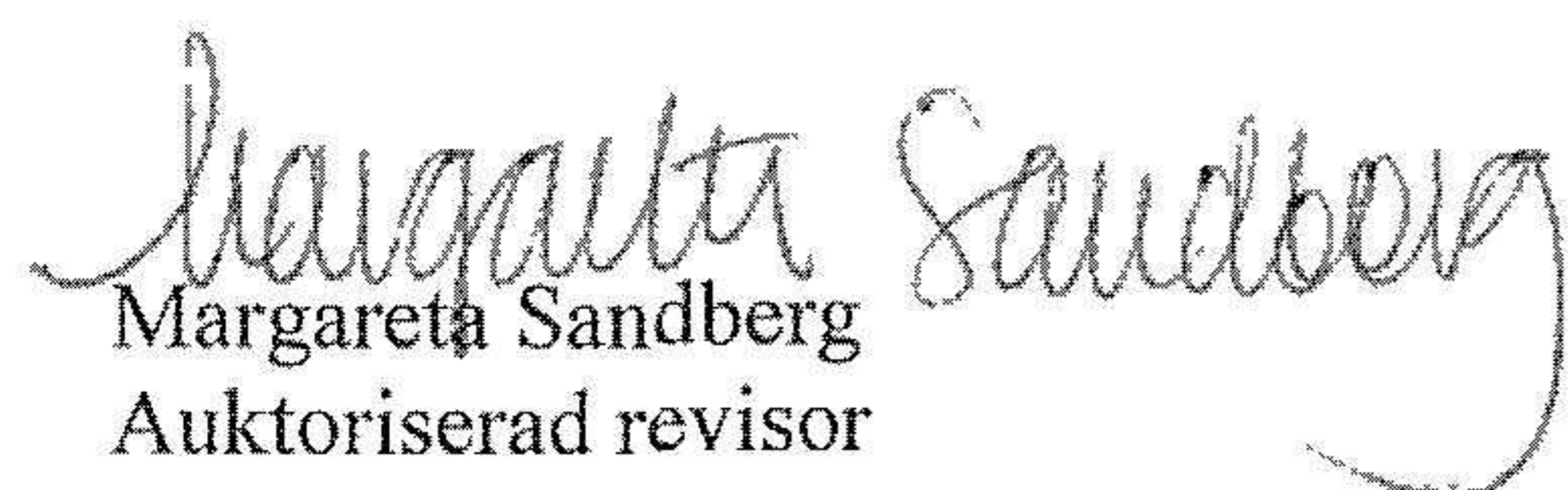
**UNDERSKRIFTER**

Falun 2023-06-10



Karl-Gösta Johansson

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-28



Margareta Sandberg  
Auktoriserad revisor

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gamla Elverket AB, org. nr 559228-3427

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gamla Elverket AB för år 2022.

Enligt min 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 2022 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 Gamla Elverket 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 uppger, 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 Gamla Elverket AB för år 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Gamla Elverket 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 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Falun den 28 juni 2023



Margareta Sandberg  
Auktoriserad revisor