

Årsredovisning för
Clerika Holding AB
556727-2363

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad VD i Clerika Holding AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-16. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm, den 2023-06-16



Carl Erik Herlitz
Verkställande direktör

Årsredovisning för
Clerika Holding AB
556727-2363

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	7

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Clerika Holding AB, 556727-2363, får härmed avge årsredovisning för 2022-01-01 - 2022-12-31, företagets sextonde räkenskapsår.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

CleriKa Holding AB förvaltar aktier i Tuff Leadership Training Sweden AB samt Tuff Ledarskapsträning Stockholm AB där bolaget äger majoriteten. Företagets intäkter avser fakturering av management fee till dessa bolag.

Verksamhetens syfte är att bedriva företagsförvärv, företagsutveckling och värdepappershandel samt därmed förenlig verksamhet. En del av investeringarna syftar till samhällsfrämjande utveckling.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	2 450 006	3 326 004	1 487 491	2 407 957
Resultat efter finansiella poster	47 872	1 290 967	216 748	653 454
Soliditet, %	49	47	54	47

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Vid årets början	100 000	562 746	1 078 663	1 741 409
Omföring av fg års resultat		1 078 663	-1 078 663	
Årets resultat			-314 712	-314 712
Vid årets slut	100 000	1 641 409	-314 712	1 426 697

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1 326 697 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	1 641 409
årets vinst	-314 712
Totalt	1 326 697
disponeras för	
balanseras i ny räkning	1 326 697
Summa	1 326 697

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		2 450 006	3 326 004
Övriga rörelseintäkter		3 590	188 722
Summa rörelseintäkter		2 453 596	3 514 726
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-173 787	-208 339
Personalkostnader	2	-1 849 820	-1 919 100
Övriga rörelsekostnader		-	839
Summa rörelsekostnader		-2 023 607	-2 126 600
Rörelseresultat		429 989	1 388 126
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	167 323	260 429
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 414	2 469
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-526 305	-345 608
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-26 549	-14 449
Summa finansiella poster		-382 117	-97 159
Resultat efter finansiella poster		47 872	1 290 967
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		-	200 000
Lämnade koncernbidrag		-350 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-350 000	200 000
Resultat före skatt		-302 128	1 490 967
Skatter			
Skatt på årets resultat		-12 584	-412 304
Årets resultat		-314 712	1 078 663

2023062211425

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	571 560	571 560
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	6 250	6 250
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	865 311	1 668 284
Andra långfristiga fordringar		1 024 715	310 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 467 836	2 556 094
Summa anläggningstillgångar		2 467 836	2 556 094
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		27 500	823 364
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		100 000	100 000
Övriga fordringar		179 091	233 172
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		18 753	16 187
Summa kortfristiga fordringar		325 344	1 172 723
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		138 569	586
Summa kassa och bank		138 569	586
Summa omsättningstillgångar		463 913	1 173 309
SUMMA TILLGÅNGAR		2 931 749	3 729 403

20230622 11:426

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 641 409	562 746
Årets resultat		-314 712	1 078 663
Summa fritt eget kapital		1 326 697	1 641 409
Summa eget kapital		1 426 697	1 741 409
Avsättningar			
Övriga avsättningar	9	330 708	351 390
Summa avsättningar		330 708	351 390
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernbolag		500 000	-
Summa långfristiga skulder		500 000	-
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	10	-	34 413
Leverantörsskulder		24 683	43 258
Skulder till koncernföretag		16 829	-
Skatteskulder		359 421	620 470
Övriga skulder		243 355	892 462
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		30 056	46 001
Summa kortfristiga skulder		674 344	1 636 604
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 931 749	3 729 403

20230622 14:27

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Män	1	1
Kvinnor	1	1
Summa	2	2

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Avkastning Better Globe	-	35 067
Utdelningar på marknadsnoterade aktier	2 144	1 685
Vinst vid försäljning av värdepapper	339 813	223 677
Förlust vid avyttring av värdepapper	-174 634	-
Summa	167 323	260 429

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Räntekostnader, övriga	26 549	14 449
Summa	26 549	14 449

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	571 560	549 000
-Förvärv (andelar i Tuff Ledarskapsträning Stockholm AB)	-	22 560
Redovisat värde vid årets slut	571 560	571 560

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 250	-
-Förvärv (andelar i DIABO AB)	-	6 250
Vid årets slut	6 250	6 250

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i gemensamt styrda företag

Gemensamt styrda företag org nr, säte	Antal andelar	Andel i%	2022-12-31
			Redovisat värde
DIABO AB 559345-9745, Stockholm	25	25	6 250

Not 7 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	100 000	-
-Tillkommande fordringar	-	100 000
Redovisat värde vid årets slut	100 000	100 000

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 668 284	1 120 935
-Tillkommande tillgångar	486 917	1 137 010
-Avgående tillgångar	-1 142 305	-589 661
-Nedskrivningar	-147 585	
Redovisat värde vid årets slut	865 311	1 668 284

Not 9 Övriga avsättningar

	2022-12-31	2021-12-31
Avsättning för pensionsförpliktelse	330 708	351 390
	330 708	351 390

Not 10 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljad kreditlimit	100 000	100 000
Outnyttjad del	-100 000	-65 587
Utnyttjat kreditbelopp	-	34 413

Not 11 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Kapitalförsäkring	330 708	351 390
Borgensåtagande avseende skulder dotterbolag	145 732	-
Summa ställda säkerheter	476 440	351 390

Generellt borgensåtagande för koncernföretags skulder till banken.

Underskrifter

Stockholm, den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Carl Erik Herlitz
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats det datum som framgår av den digitala signaturen.
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Victor Lindhall
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-16 14:35:52 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Victor Per Ludwig Lindhall

Datum

Victor Lindhall

Partner

Leveranskanal: E-post

CARL ERIK HERLITZ Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-16 14:27:46 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: CARL ERIK HERLITZ

Datum

Carl Erik Herlitz

Leveranskanal: E-post

2023062211431

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i CleriKa Holding AB, org.nr 556727-2363

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för CleriKa Holding AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av CleriKa Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 för CleriKa Holding AB.

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 CleriKa Holding 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.

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

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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för CleriKa Holding AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 CleriKa Holding AB enligt god revisors 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 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. Den 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.



Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Victor Lindhall
Auktoriserad revisor

2023062211434

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-16 14:34:56 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Victor Per Ludwig Lindhall

Datum

Victor Lindhall

Leveranskanal: E-post

2023062211435