

Årsredovisning

för

Klätterverket Gasverket AB

Org.nr. 559019-4766

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	
Resultaträkning	
Balansräkning	
Noter	
Underskrifter av årsredovisning	

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

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-26.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Elektroniskt underskriven av

Thomas Breding, Styrelseledamot

2024-07-04

Styrelsen för Klätterverket Gasverket AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver klätterverksamhet. Bolaget är till hälften ägt av El Cap Holding AB (556616-1476) och Svensk Sportklättring AB (556656-2632).

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Bolaget har ett etablerat samarbete med Klätterverket AB som finns i Sickla.

Flerårsöversikt

Flerårsöversikt visas i tusen svenska kronor (TSEK)

	2023	2022	202105/202112	2020/2021
Nettoomsättning	17 478	16 650	9 596	14 539
Resultat efter finansiella poster	1 922	1 427	949	1 505
Soliditet (%)	46,6	25,3	52,4	41,4

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Nettoomsättning: Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster: Resultat efter finansiella poster, intäkter och kostnader, men före skatt

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	897 062	1 125 820	2 072 882
Balanseras i ny räkning	0	1 125 820	-1 125 820	0
Årets resultat	0	0	1 517 229	1 517 229
Belopp vid årets utgång	50 000	2 022 882	1 517 229	3 590 111

Kommentar

Ej återbetalda villkorade aktieägartillskott uppgår på balansdagen till 400 000 kronor (400 000 kronor).

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 022 882
Årets resultat	1 517 229
Summa	3 540 111

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	3 540 111
Summa	3 540 111

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		17 478 423	16 649 912
Övriga rörelseintäkter		99 275	141 774
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		17 577 698	16 791 686
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 858 418	-2 967 150
Övriga externa kostnader		-4 365 284	-4 210 159
Personalkostnader	2	-7 715 168	-7 475 655
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-708 529	-702 438
Övriga rörelsekostnader		-3 675	-2 100
Summa rörelsekostnader		-15 651 074	-15 357 503
Rörelseresultat		1 926 624	1 434 183
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 404	-7 463
Summa finansiella poster		-4 404	-7 463
Resultat efter finansiella poster		1 922 220	1 426 721
Resultat före skatt		1 922 220	1 426 721
Skatter			
Skatt på årets resultat		-404 991	-300 901
Årets resultat		1 517 229	1 125 820

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	3 742 825	4 216 891
Summa materiella anläggningstillgångar		3 742 825	4 216 891
Summa anläggningstillgångar		3 742 825	4 216 891
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		85 953	83 953
Färdiga varor och handelsvaror		484 417	446 847
Summa varulager m.m.		570 370	530 800
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		84 929	10 735
Övriga fordringar		208 021	401 782
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		272 555	240 636
Summa kortfristiga fordringar		565 505	653 153
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 819 849	2 803 428
Summa kassa och bank		2 819 849	2 803 428
Summa omsättningstillgångar		3 955 724	3 987 381
Summa tillgångar		7 698 548	8 204 272

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 022 882	897 062
Årets resultat		1 517 229	1 125 820
Summa fritt eget kapital		3 540 111	2 022 882
Summa eget kapital		3 590 111	2 072 882
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		2 028 531	1 346 276
Leverantörsskulder		181 127	347 537
Skatteskulder		556 966	464 798
Övriga skulder		288 649	2 940 353
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 053 164	1 032 427
Summa kortfristiga skulder		4 108 438	6 131 391
Summa eget kapital och skulder		7 698 548	8 204 272

Noter

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag. Avskrivningar för enskilda balansposter 5-10 år.

Noter till resultaträkning

2 Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantal anställda	20	20

Noter till balansräkning

3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 507 412	6 507 412
Inköp	234 463	0
Utgående anskaffningsvärden	6 741 875	6 507 412
Ingående avskrivningar	-2 290 521	-1 588 083
Årets avskrivningar	-708 529	-702 438
Utgående avskrivningar	-2 999 050	-2 290 521
Redovisat värde	3 742 825	4 216 891

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Stockholm

Thomas Breding

Thomas Breding

2024-06-25

Styrelseordförande, Styrelseledamot

Henrik Bolander

Henrik Bolander

2024-06-25

Styrelseledamot

Trevor Cooper-Williams

Trevor Cooper-Williams

2024-06-25

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-06-26

Andreas Karlsson

Andreas Karlsson

Revisor, Auktoriserad

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Klätterverket Gasverket AB, org.nr 559019-4766

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Klätterverket Gasverket AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klätterverket Gasverket ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Klätterverket Gasverket 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 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 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 Klätterverket Gasverket AB för år 2023 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Klätterverket Gasverket AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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.

Stockholm
2024-06-26

Andreas Karlsson
Andreas Karlsson
Auktoriserad revisor