

Årsredovisning

för

Klätterhallen i Norrköping AB

(556662-0240)

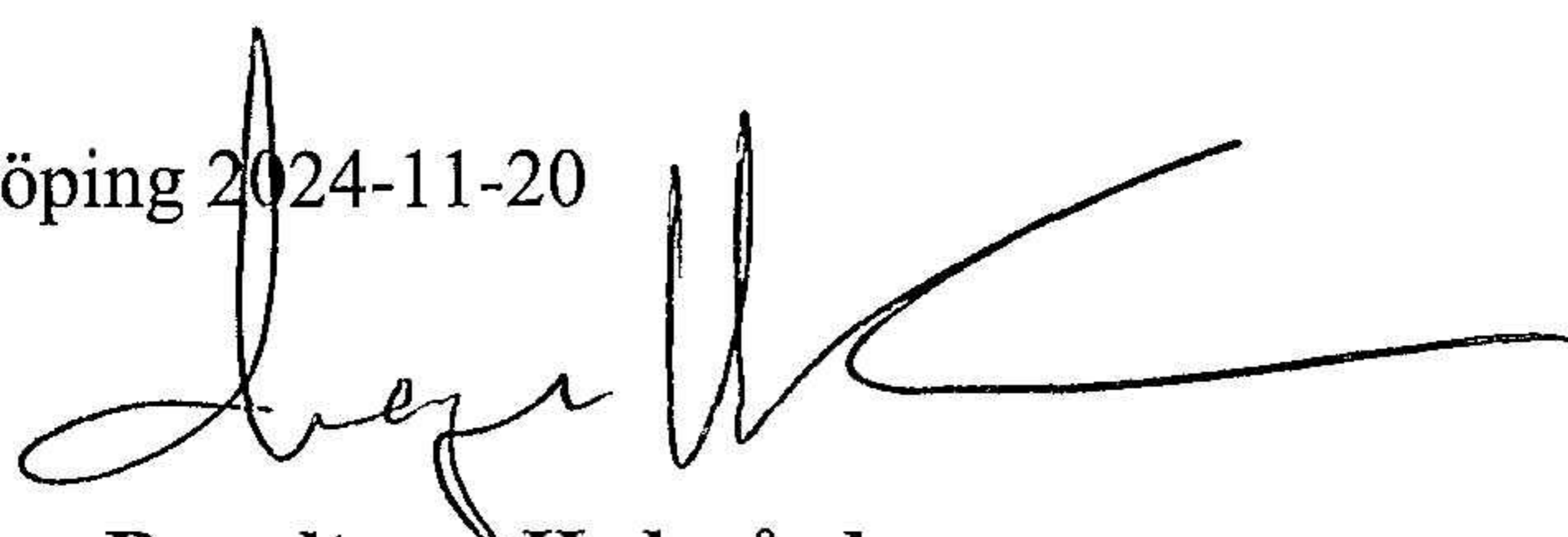
Räkenskapsåret

230901 - 240831

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-11-20. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Norrköping 2024-11-20



Magnus Berndtsson Hedegård

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Klätterhallen i Norrköping AB, med säte i Norrköping, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 230901-240831.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver uthyrning av utrustning och klätterlokal, utbildning och arrangemang i samband med klättringsverksamhet. Bolaget bedriver även handel med klättringsutrustning.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Kyrktak Bygg och Konsult i Norrköping AB, org nr 556888-3564 med säte i Norrköping.

Med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernbalansräkning.

Flerårsöversikt, kkr	23/24	22/23	21/22	20/21	19/20
Nettoomsättning	2 742	2 459	1 949	1 569	1 804
Resultat efter finansiella poster	-159	127	167	17	86
Soliditet %	17	70	69	45	36

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	302 790	73 802
Disposition enligt beslut av årsstämman:			
Balanseras i ny räkning		73 802	-73 802
Utdelning till aktieägare		-300 000	
Årets resultat			5 896
Belopp vid årets utgång	50 000	76 592	5 896

	230901
Förslag till resultatdisposition	- 240831

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel	
balanserat resultat	76 592
årets resultat	5 896
Totalt	82 488

Disponeras för	
överföring till balanserat resultat	82 488
Totalt	82 488

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

RESULTATRÄKNING	Not	230901-240831	220901-230831
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1		
Nettoomsättning		2 742 265	2 459 261
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbeten för annans räkning		8 679	26 945
Övriga rörelseintäkter		25 214	-14 782
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 776 158	2 471 424
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-299 417	-254 839
Övriga externa kostnader		-665 312	-616 305
Personalkostnader	2	-1 977 484	-1 418 014
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 943	-57 943
Summa rörelsekostnader		-2 949 156	-2 347 101
Rörelseresultat		-172 998	124 323
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13 534	3 240
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-213
Summa finansiella poster		13 534	3 027
Resultat efter finansiella poster		-159 464	127 350
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		10 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		160 500	-33 000
Förändring av överavskrivningar		-1 389	0
Summa bokslutsdispositioner		169 111	-33 000
Resultat före skatt		9 647	94 350
Skatter			
Skatt på årets resultat		-3 751	-20 548
Årets resultat		5 896	73 802

BALANSRÄKNING	Not	240831	230831
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	20 831	27 774
Summa materiella anläggningstillgångar		20 831	27 774
Summa anläggningstillgångar		20 831	27 774
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		120 805	112 126
Summa varulager		120 805	112 126
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		21 576	7 200
Fordringar hos koncernföretag		10 000	0
Övriga fordringar		40 610	18 757
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		26 572	19 248
Summa kortfristiga fordringar		98 758	45 205
Kassa och bank			
Kassa och bank		532 780	600 961
Summa kassa och bank		532 780	600 961
Summa omsättningstillgångar		752 343	758 292
SUMMA TILLGÅNGAR		773 174	786 066

2024112700969

BALANSRÄKNING	Not	240831	230831
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital, 500 aktier		50 000	50 000
Summa bundet kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		76 592	302 790
Årets resultat		5 896	73 802
Summa fritt eget kapital		82 488	376 592
Summa eget kapital		132 488	426 592
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	160 500
Ackumulerade överavskrivningar		1 389	0
Summa obeskattade reserver		1 389	160 500
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		76 260	64 753
Skulder till koncernföretag		300 000	0
Skatteskulder		9 592	5 719
Övriga skulder		51 921	32 241
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		201 524	96 261
Summa kortfristiga skulder		639 297	198 974
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		773 174	786 066

NOTER

1 Redovisningsprinciper

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

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln och intäkterna för uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregel.

Avskrivningsmetoder och avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år	20%
Inventarier, verktyg och installation	5 år	20%
Fastigheter	25 år	4%

2 Medelantalet anställda	230901	220901
	- 240831	- 230831

Medelantalet anställda	4	3
------------------------	---	---

3 Inventarier, verktyg och installationer	240831	230831
--	---------------	---------------

Ingående anskaffningsvärden	1 328 758	1 294 041
Årets anskaffningar		34717
Utgående anskaffningsvärden	1 328 758	1 328 758

Ingående avskrivningar	-1 300 984	-1 243 041
Årets avskrivningar	-6 943	-57 943
Utgående avskrivningar	-1 307 927	-1 300 984

Utgående redovisat värde	20 831	27 774
---------------------------------	---------------	---------------

4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	240831	230831
--	---------------	---------------


För checkräkningskredit och skulder till kreditinstitut har pantförskrivits:

Företagsinteckningar	200 000	200 000
Fastighetsinteckningar	0	0
Summa	200 000	200 000

Eventalförpliktelser	Inga	Inga
-----------------------------	-------------	-------------

UNDERSKRIFTER

Norrköping 2024-11-10



Magnus Berndtsson Hedegård

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-11-20



Roger Björkholm
Auktoriserad revisor

2024112700971

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Klätterhallen i Norrköping AB
Org.nr 556662-0240

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Klätterhallen i Norrköping AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klätterhallen i Norrköping ABs finansiella ställning per den 2024-08-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Klätterhallen i Norrköping 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 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 Klätterhallen i Norrköping AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31 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 Klätterhallen i Norrköping 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 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.

Norrköping den 20 november 2024



Roger Björkholm
Auktoriserad revisor