

Årsredovisning

för

Klätterhuset Luleå AB

559200-8477

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Klätterhuset Luleå AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-05-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Luleå 2024-06-20


Oskar Norberg

Styrelsen för Klätterhuset Luleå AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva klättermiljö, café, butik, kursverksamhet, resor, turism och evenemang med inriktning mot klättring samt erbjuda friskvård och därmed förenlig verksamhet.

Klätterhuset AB är ett privat bolag med säte i Luleå kommun som äger och driver en inomhushall för sportklättring med tillhörande gym och café.

Under våren ändrades ägandet i bolaget. Explore Luleå AB överlät sina aktier till Oskar Norberg och Tobias Öström. Fredrik Berg överlät sina aktier till Olov Renberg. Efter dessa överlåtelser äger Oskar Norberg 50% av aktierna i bolaget, Tobias Öström 35% och Olov Renberg 15%.

I februari var den extra hyreskostnaden reglerad. Kostnaden grundades i återbetalning av tidigare hyresrabatt. Hyresavtalets index har dock påverkat hyran uppåt.

Sedan april har bolaget inte haft någon fast anställd utan vi har baserat bemanningen på timanställda och egna arbetsinsatser. Därmed har vi kunnat sänka lönekostnaderna väsentligt jämfört med det första kvartalet.

Sommaren var en tuff period med minskat antal besökande. Likviditeten blev ansträngd och vi ökade bankkrediten tillfälligt. Vi beslutade även att stärka likviditeten genom en uppskjuten amortering till banken under tre månader.

Hösten innebar ökad efterfrågan från såväl privatpersoner som företag och grupper, vilket gjorde att ekonomin stärktes månad för månad.

Leasingen av gymutrustningen avslutades i november och den är nu i vår ägo. Under året har vi varit försiktiga med övriga investeringar. Höga räntor påverkar.

Insikter under året är att folk har hållit på sina utgifter och att studenterna vid LTU är viktiga kunder.

Företaget har sitt säte i Luleå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	4 302	4 232	4 289	4 378
Resultat efter finansiella poster	-4	-323	217	12
Soliditet (%)	2,0	1,8	7,6	3,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	107 341	-134 167	73 174
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-134 167	134 167	0
Årets resultat			-3 855	-3 855
Belopp vid årets utgång	100 000	-26 826	-3 855	69 319

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 135 000 kr.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserat resultat	-26 825
årets förlust	-3 855
	-30 680
behandlas så att i ny räkning överföres	-30 680
	-30 680

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

4 301 864

4 232 425

Övriga rörelseintäkter

178

17

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

4 302 042

4 232 442

Rörelsekostnader

Handelsvaror

-543 275

-593 104

Övriga externa kostnader

-2 166 695

-2 184 424

Personalkostnader

2

-1 085 768

-1 261 908

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

-395 866

-395 865

Summa rörelsekostnader

-4 191 604

-4 435 301

Rörelseresultat

110 438

-202 859

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

273

0

Räntekostnader och liknande resultatposter

-114 566

-119 848

Summa finansiella poster

-114 293

-119 848

Resultat efter finansiella poster

-3 855

-322 707

Bokslutsdispositioner

Förändring av överavskrivningar

0

188 540

Summa bokslutsdispositioner

0

188 540

Resultat före skatt

-3 855

-134 167

Årets resultat

-3 855

-134 167

2024062717771

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

2 422 627

2 806 955

Summa materiella anläggningstillgångar

2 422 627

2 806 955

Summa anläggningstillgångar

2 422 627

2 806 955

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

310 866

472 220

Summa varulager

310 866

472 220

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

235 668

226 069

Övriga fordringar

141 776

139 285

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

389 759

407 281

Summa kortfristiga fordringar

767 203

772 635

Summa omsättningstillgångar

1 078 069

1 244 855

SUMMA TILLGÅNGAR

3 500 696

4 051 810

2024062717772

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

-26 825

107 341

Årets resultat

-3 855

-134 167

Summa fritt eget kapital

-30 680

-26 826

Summa eget kapital

69 320

73 174

Långfristiga skulder

4, 5

Övriga skulder till kreditinstitut

419 051

1 025 936

Övriga skulder

1 215 000

1 215 000

Summa långfristiga skulder

1 634 051

2 240 936

Kortfristiga skulder

5

Checkräkningskredit

6

112 854

28 411

Övriga skulder till kreditinstitut

600 000

600 000

Förskott från kunder

21 044

22 869

Leverantörsskulder

352 704

572 171

Skatteskulder

0

6 314

Övriga skulder

34 892

41 466

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

675 831

466 469

Summa kortfristiga skulder

1 797 325

1 737 700

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 500 696

4 051 810

2024062717773

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, installationer 5 - 10 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	3,6	4,5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 920 138	3 920 138
Inköp	11 538	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 931 676	3 920 138
Ingående avskrivningar	-1 113 186	-717 320
Årets avskrivningar	-395 866	-395 866
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 509 052	-1 113 186
Utgående redovisat värde	2 422 624	2 806 952

2024062717774

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än 5 år efter balansdagen	0	346 487
	0	346 487

Not 5 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1 019 050 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	419 050	1 025 935
Övriga skulder	1 215 000	1 215 000
	1 634 050	2 240 935
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	600 000	600 000
	600 000	600 000

Not 6 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	200 000	200 000
Utnyttjad kredit uppgår till	112 854	28 411

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	2 700 000	2 700 000
	2 700 000	2 700 000

2024062717775

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Luleå 2024-05-

Olov Renberg

Oskar Norberg
Ordförande

Tobias Öström

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-

Ulrika Öhlund
Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This document contains 9 pages before this page
Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

Nils Oskar Norberg

4aab14c1-a3d6-4367-abd6-df92ec61c34a - 2024-05-28 21:53:15 UTC +03:00
BankID / Freja eID - d02338cb-5fbc-4c51-99fb-4b0d32ac7745 - SE

Eli Tobias Öström

cbe8302d-4116-4a5a-bff8-a83424ca4cd6 - 2024-05-29 09:11:20 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 726adf38-8c63-4e0a-8945-f65a30f19849 - SE

OLOV RENBERG

9ad77ca4-9486-439c-a991-77c74c5473ba - 2024-05-29 10:35:17 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 0beb8536-d951-477e-b306-be57bc80d549 - SE

ULRIKA ÖHLUND

01f7844c-dfaa-4fb4-9115-0e2befc282e7 - 2024-05-29 22:18:43 UTC +03:00
BankID / Freja eID - d369284d-555f-4dea-84ac-a8c42cc908ae - SE

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til a signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Klätterhuset Luleå AB, org.nr 559200-8477

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Klätterhuset Luleå AB, för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klätterhuset Luleå 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 Klätterhuset Luleå 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 och verkställande direktörs förvaltning för Klätterhuset Luleå 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 och verkställande direktör 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 Klätterhuset Luleå 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 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. 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

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 eller verkställande direktören 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.

Luleå den

Ulrika Öhlund

Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This document contains 3 pages before this page
 Dokumentet inneholder 3 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 3 sivua ennen tätä sivua
 Dette dokument inneholder 3 sider før denne side

Detta dokument innehåller 3 sidor före denna sida

ULRIKA ÖHLUND

4db8d3ef-5758-4e17-9c4c-7e2d78e6bca4 - 2024-05-29 22:18:43 UTC +03:00
 BankID / Freja eID - d369284d-555f-4dea-84ac-a8c42cc908ae - SE

2024062717781



authority to sign
 representative
 custodial

asemavaltuus
 nimenkirjoitusoikeus
 huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
 firmateckningsrätt
 förvaltare

autoritet til a signere
 representant
 foresatte/verge

myndighed til at underskrive
 repræsentant
 frihedsberøvende