

Årsredovisning
för
Klätterhuset Luleå AB
559200-8477

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Klätterhuset Luleå AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-04-11. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Luleå 2023-04-11



Oskar Landmark Norberg

2023071909117

Årsredovisning

för

Klätterhuset Luleå AB

559200-8477

Räkenskapsåret

2022

ell

Styrelsen för Klätterhuset Luleå AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 klättermverksamhet, 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.

Starten på 2022 var kraftigt påverkad av de strängare covid-restriktionerna vilket påverkade den viktiga nyrekryteringen av löpande medlemsskap, samt att det påverkade den allmänna efterfrågan, vilket påverkat hela våren och sommaren.

Sedan augusti har vi sett en betydligt ökad efterfrågan från såväl privatpersoner som företag och grupper vilket gjort att vi återhämtat oss en del från ett svagt första halvår, men ökade räntor och driftskostnader har gjort att vi inte återhämtat oss i den takt vi hoppats på. Vi har även gjort extra hyresinbetalningar under året i enlighet med plan. Med ansträngd likviditet valde vi att inte ha någon hallchef på plats för att hålla nere personalkostnaderna, vilket påverkat resultatet positivt.

Vi har fortsatt samarbete med Luleå Klätterklubb samt startat ungdomsgrupper i egen regi. Vi har tagit beslutet att anställa en verksamhetschef med fokus på säljdrivande verksamhet. Trenden för antal medlemsskap har under hösten haft en försiktigt positiv utveckling vilket följer med in i nästa budgetår.

Företaget har sitt säte i Luleå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019 (9 mån)
Nettoomsättning	4 232	4 289	4 378	0
Resultat efter finansiella poster	-323	217	12	-68
Soliditet (%)	1,8	7,6	3,7	5,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	78 503	28 838	207 341
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		28 838	-28 838	0
Årets resultat			-134 167	-134 167
Belopp vid årets utgång	100 000	107 341	-134 167	73 174

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

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserat resultat	107 341
årets förlust	-134 167
	-26 826
behandlas så att i ny räkning överföres	-26 826
	-26 826

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

u

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 232 425	4 288 892
Övriga rörelseintäkter		17	302 308
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 232 442	4 591 200
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-593 104	-647 358
Övriga externa kostnader		-2 184 424	-1 789 144
Personalkostnader	2	-1 261 908	-1 423 051
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-395 865	-392 366
Summa rörelsekostnader		-4 435 301	-4 251 919
Rörelseresultat		-202 859	339 281
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-119 848	-121 903
Summa finansiella poster		-119 848	-121 903
Resultat efter finansiella poster		-322 707	217 378
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		188 540	-188 540
Summa bokslutsdispositioner		188 540	-188 540
Resultat före skatt		-134 167	28 838
Årets resultat		-134 167	28 838

W

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

2 806 955

3 202 820

Summa materiella anläggningstillgångar

2 806 955

3 202 820

Summa anläggningstillgångar

2 806 955

3 202 820

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

472 220

420 303

Summa varulager

472 220

420 303

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

226 069

251 577

Övriga fordringar

139 285

149 685

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

407 281

364 052

Summa kortfristiga fordringar

772 635

765 314

Kassa och bank

Kassa och bank

0

309 227

Summa kassa och bank

0

309 227

Summa omsättningstillgångar

1 244 855

1 494 844

SUMMA TILLGÅNGAR

4 051 810

4 697 664

W-

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

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

107 341

78 503

Årets resultat

-134 167

28 838

Summa fritt eget kapital

-26 826

107 341

Summa eget kapital

73 174

207 341

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar

0

188 540

Summa obeskattade reserver

0

188 540

Långfristiga skulder

4, 5

Övriga skulder till kreditinstitut

1 025 936

1 531 487

Övriga skulder

1 215 000

1 215 000

Summa långfristiga skulder

2 240 936

2 746 487

Kortfristiga skulder

5

Checkräkningskredit

6

28 411

0

Övriga skulder till kreditinstitut

600 000

600 000

Förskott från kunder

22 869

30 701

Leverantörsskulder

572 171

378 079

Skatteskulder

6 314

19 899

Övriga skulder

41 466

44 962

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

466 469

481 655

Summa kortfristiga skulder

1 737 700

1 555 296

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 051 810

4 697 664

W

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

	2022	2021
Medelantalet anställda	4,5	5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 920 138	3 874 187
Inköp		45 951
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 920 138	3 920 138
Ingående avskrivningar	-717 320	-324 954
Årets avskrivningar	-395 866	-392 366
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 113 186	-717 320
Utgående redovisat värde	2 806 952	3 202 818

W

Not 4 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än 5 år efter balansdagen	346 487	946 487
	346 487	946 487

Not 5 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1 625 935 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 025 935	1 531 487
Övriga skulder	1 215 000	1 215 000
	2 240 935	2 746 487
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	600 000	600 000
	600 000	600 000

Not 6 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	200 000	200 000
Utnyttjad kredit uppgår till	28 411	0

Not 7 Ställda säkerheter

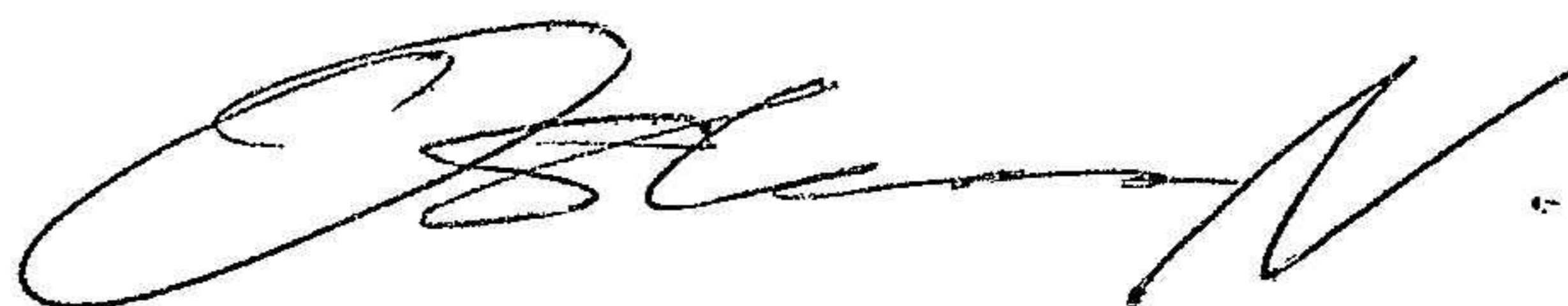
	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	2 700 000	2 700 000
	2 700 000	2 700 000

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

Luleå 2023-~~03~~-04-11



Fredrik Berg



Oskar Lundmark Norberg
Ordförande



Tobias Öström

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-04-11



Ulrika Öhlund
Auktoriserad revisor

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 2022.

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 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 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 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 och verkställande direktörs förvaltning för Klätterhuset Luleå 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 styrelsens ledamöter och verkställande direktör ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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 11 april 2023



Ulrika Öhlund

Auktoriserad revisor

2023071909128