

ÅRSREDOVISNING

för

Gamla Elverket AB


Org.nr 559228-3427

Styrelsen för Gamla Elverket AB avger härmed följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31.

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 |
| - Resultaträkning | 3 |
| - Balansräkning | 4 |
| - Noter | 5 |
| - Underskrifter | 5 |

Undertecknad styrelseledamot i Gamla Elverket AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma den 30 juni 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Falun 2022-06-30


Karl Gösta Johansson

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Bolagets säte är Falu kommun, Dalarnas län. Verksamheten utgörs av lunchservering, catering och uthyrning av lokaler för konferensverksamhet.

Väsentliga händelser under året

Covid-19-pandemin har präglat även detta år. Detta har inneburit att verksamheten sattes på sparlåga under våren för att öppnas igen i slutet av augusti. Starten var trög men antalet lunchgäster ökade månad för månad för att återigen minska under december när det kom ytterligare en smittovåg. Trots det har förlusten kunnat hållas på en acceptabel nivå. Ägaren har, för att möjliggöra fortsatt drift, tillfört nytt kapital i form av ett villkorat aktieägartillskott. Bolaget har under året erhållit stöd för korttidsarbete för månaderna januari – april.

Flerårsöversikt

Nyckeltalen nedan ger en översikt över bolagets utveckling. Beloppen är angivna i tkr.

| | <u>2021</u> | <u>2019/20</u> |
|-----------------------------------|-------------|----------------|
| Nettoomsättning | 485 | 593 |
| Resultat efter finansiella poster | -83 | -70 |
| Soliditet | 31 % | 46 % |

Förändringar i eget kapital

| | <u>Aktie- kapital</u> | <u>Balanserat resultat</u> | <u>Årets resultat</u> | <u>Totalt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 100 000 | -70 321 | 79 679 |
| Aktieägartillskott | | 100 000 | | 100 000 |
| Resultatdisposition enligt årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | -70 321 | 70 321 | |
| Årets resultat | | | -83 092 | -83 092 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 129 679 | -83 092 | 96 587 |

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

| | |
|---------------------|----------------|
| Balanserat resultat | 129 679 |
| Årets resultat | <u>-83 092</u> |
| | <u>46 587</u> |

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att:

| | |
|-----------------------|---------------|
| i ny räkning överförs | <u>46 587</u> |
|-----------------------|---------------|

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

RESULTATRÄKNING

| | Not | <u>2021</u> | <u>2019/20</u> |
|--|-----|----------------|----------------|
| Nettoomsättning | | 485 358 | 592 821 |
| Övriga rörelseintäkter | | 116 629 | 42 139 |
| <i>Summa rörelseintäkter</i> | | 601 987 | 634 960 |
| <i>Rörelsens kostnader:</i> | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -112 418 | -179 795 |
| Övriga externa kostnader | | -58 006 | -51 457 |
| Personalkostnader | 2 | -514 132 | -473 519 |
| <i>Summa rörelsekostnader</i> | | -684 556 | -704 771 |
| Rörelseresultat | | -82 569 | -69 811 |
| <i>Finansiella poster</i> | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -523 | -510 |
| <i>Summa finansiella poster</i> | | -523 | -510 |
| Resultat efter finansiella poster | | -83 092 | -70 321 |
| <i>Skatter</i> | | | |
| Skatt på årets resultat | | -0 | -0 |
| Årets resultat | | -83 092 | -70 321 |

JW

Gamla Elverket AB

Org nr 559228-3427

4.

BALANSRÄKNING

Not

2021-12-312020-12-31**TILLGÅNGAR****Omsättningstillgångar****Varulager m.m.**

Råvaror och förnödenheter

9 375

0

Summa varulager m.m.

9 375

0

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

29 905

24 323

Fordran hos koncernföretag

50 000

100 000

Övriga fordringar

259

7 740

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

3 949

29 474

Summa kortfristiga fordringar

84 113

161 537

Kassa och bank

223 033

10 932

Summa omsättningstillgångar

316 521

172 469

SUMMA TILLGÅNGAR316 521172 469**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital***Bundet eget kapital*

Aktiekapital (500 aktier)

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

129 679

100 000

Årets resultat

-83 092

-70 321

46 587

29 679

Summa eget kapital

96 587

79 679

Kortfristiga skulder

Leverantörskulder

7 391

8 996

Skatteskulder

12 442

7 310

Övriga kortfristiga skulder

55 001

37 184

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

145 100

39 300

Summa kortfristiga skulder

219 934

92 790

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER316 521172 469

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Not 2 Medelantalet anställda**2021****2019/20**

Medelantalet anställda i bolaget har varit

1

1

Not 3 Upplysning om moderföretag

Bolaget är helägt dotterbolag till Lf 92 av IOGT-NTO Falun, orgnr 883201-7266, med säte Falun.

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Starten av 2022 präglas fortfarande av den pågående pandemin men i och med de lättade restriktionerna börjar vi se en uppgång av antalet lunchgäster och även en ökad efterfrågan på catering. Resultatet för årets tre första månader är positivt trots en trög start i januari.

Not 5 Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet:

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen

Justerat eget kapital:

Beskattat och obeskattat eget kapital reducerat med latent skatt

UNDERSKRIFTER

Falun 2022-04-15


Karl-Gösta Johansson

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-06-29


Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gamla Elverket AB, org. nr 559228-3427

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gamla Elverket AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gamla Elverket ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Gamla Elverket 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 uppger, 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 Gamla Elverket AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelseledamoten 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 Gamla Elverket 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 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 styrelseledamoten 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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.

Falun den 29 juni 2022

Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor