

Årsredovisning för Klotens F & C AB

559146-4028

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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



Tiziana Corneliuson
Verkställande direktör

Stockholm 2024-06-28

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Klotens F & C AB, 559146-4028, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Stilisti Aktiebolag, 556298-6785, med säte i Stockholms Län. Bolaget bedriver uthyrning av stugor & campingtomter, restaurang, konferens samt eventverksamhet.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	7 110 280	7 787 286	5 575 126	991 119
Resultat efter finansiella poster	-1 699 892	-172 731	-1 142 863	268 564
Soliditet %	12	16,3	16	3,8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	1 415 519	223 035
Balanseras i ny räkning		223 035	-223 035
Årets resultat			-457 260
Belopp vid årets utgång	50 000	1 638 554	-457 260

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	1 638 554
Årets resultat	-457 260
Summa	1 181 294
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	1 181 294
Summa	1 181 294

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 110 280	7 787 286
Övriga rörelseintäkter		59 500	656 184
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 169 780	8 443 470
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-765 997	-920 597
Övriga externa kostnader		-3 019 799	-3 029 119
Personalkostnader	2	-3 992 674	-3 743 953
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-682 625	-598 993
Övriga rörelsekostnader		-21 013	0
Summa rörelsekostnader		-8 482 108	-8 292 662
Rörelseresultat		-1 312 328	150 808
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		752	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-388 316	-323 539
Summa finansiella poster		-387 564	-323 539
Resultat efter finansiella poster		-1 699 892	-172 731
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 350 000	350 000
Förändring av periodiseringsfonder		0	67 000
Summa bokslutsdispositioner		1 350 000	417 000
Resultat före skatt		-349 892	244 269
Skatter			
Skatt på årets resultat		-107 368	-21 234
Årets resultat		-457 260	223 035

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	8 374 459	7 789 553
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	27 102	0
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 552 241	1 760 379
Summa materiella anläggningstillgångar		9 953 802	9 549 932
Summa anläggningstillgångar		9 953 802	9 549 932
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		0	39 792
Färdiga varor och handelsvaror		32 130	13 596
Summa varulager m.m.		32 130	53 388
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		39 903	324 286
Övriga fordringar		6 928	41 223
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 908	206 372
Summa kortfristiga fordringar		52 739	571 881
Kassa och bank			
Kassa och bank		252 566	201 538
Summa kassa och bank		252 566	201 538
Summa omsättningstillgångar		337 435	826 807
SUMMA TILLGÅNGAR		10 291 237	10 376 739

~

20240703:2024070406139

Balansräkning

Belopp i kr	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		1 638 554	1 415 519
Årets resultat		-457 260	223 035
Summa fritt eget kapital		1 181 294	1 638 554
Summa eget kapital		1 231 294	1 688 554
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	3 555 388	3 958 332
Skulder till koncernföretag		3 176 625	2 850 000
Summa långfristiga skulder		6 732 013	6 808 332
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		372 293	362 933
Leverantörsskulder		303 010	332 930
Skatteskulder		277 452	173 809
Övriga skulder		919 231	799 332
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		455 944	210 849
Summa kortfristiga skulder		2 327 930	1 879 853
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 291 237	10 376 739

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivningar	År
Byggnader	100
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Kommentar

Bolaget har under året ändrat redovisningsprincip och skriver av byggnader under 100 år.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Medelantalet anställda	10	8,3

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 074 922	6 833 094
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	675 640	1 241 828
Utgående anskaffningsvärden	8 750 562	8 074 922
Ingående avskrivningar	-285 369	-201 393
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-90 734	-83 976
Utgående avskrivningar	-376 103	-285 369
Redovisat värde	8 374 459	7 789 553

~

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	33 878	
Utgående anskaffningsvärden	33 878	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-6 776	
Utgående avskrivningar	-6 776	
Redovisat värde	27 102	

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

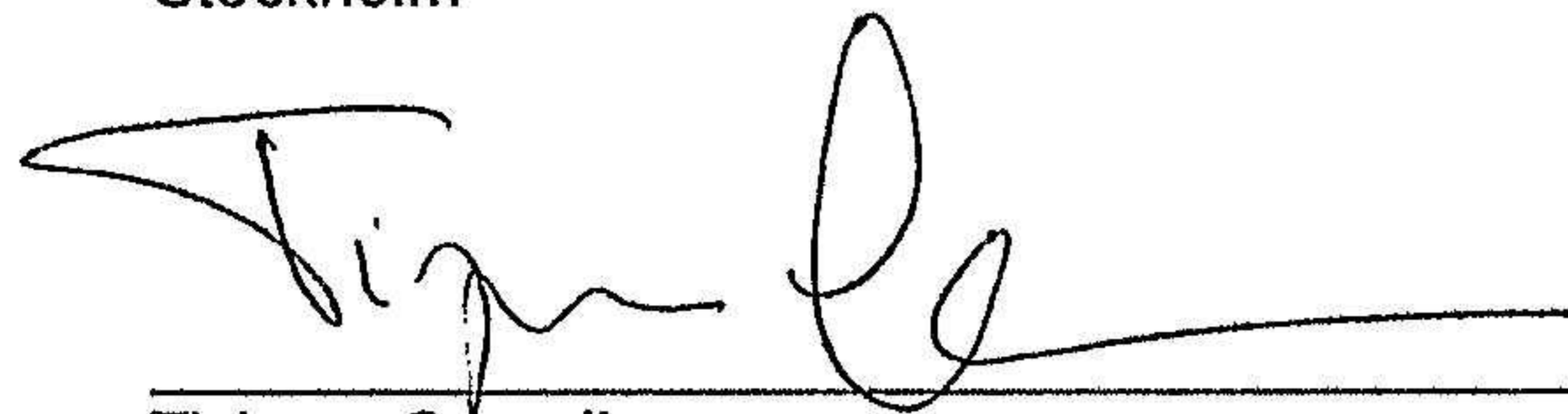
	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 584 671	1 159 858
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	433 470	1 424 813
Försäljningar/utrangeringar	-65 000	
Utgående anskaffningsvärden	2 953 141	2 584 671
Ingående avskrivningar	-824 292	-309 276
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	13 000	
Årets avskrivningar	-589 608	-515 016
Utgående avskrivningar	-1 400 900	-824 292
Redovisat värde	1 552 241	1 760 379

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	958 333	1 458 333

Underskrifter

Stockholm




Tiziana Corneliuson
Styrelseordförande

2024-06-28

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28



Niklas Schierenbeck
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Klotens F & C AB
Org.nr 559146-4028

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Klotens F & C AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klotens F & C ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Klotens F & C AB enligt god revisorsred 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31 har därmed inte utförts.

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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Klotens F & C AB för räkenskapsåret 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Klotens F & C 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Vid flera tillfällen under året har avdragen skatt och sociala avgifter betalats för sent. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Stockholm den 28 juni 2024

Niklas Schierenbeck
Auktoriserad revisor