

Årsredovisning

för

Klätterhallen i Norrköping AB

(556662-0240)

Räkenskapsåret

220901 - 230831

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-11-23. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Norrköping 2023-11-23


Magnus Berndtsson Hedegård

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Klätterhallen i Norrköping AB, med säte i Norrköping, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 220901-230831.

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	22/23	21/22	20/21	19/20	18/19
Nettoomsättning	2 459	1 949	1 569	1 804	1 873
Resultat efter finansiella poster	127	167	17	86	237
Soliditet %	70	69	45	36	24

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	204 116	98 674
Disposition enligt beslut av årsstämma:			
Balanseras i ny räkning		98 674	-98 674
Årets resultat			73 802
Belopp vid årets utgång	50 000	302 790	73 802

Förslag till resultatdisposition 220901
- 230831

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

balanserat resultat	302 790
årets resultat	73 802
Totalt	376 592

Disponeras för	
överföring till balanserat resultat	376 592
Totalt	376 592

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

2023112804267

RESULTATRÄKNING	Not	220901-230831	210901-220831
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1		
Nettoomsättning		2 459 261	1 948 698
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbeten för annans räkning		26 945	20 191
Övriga rörelseintäkter		-14 782	34 283
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 471 424	2 003 172
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-254 839	-201 424
Övriga externa kostnader		-616 305	-500 466
Personalkostnader	2	-1 418 014	-1 075 787
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-57 943	-58 837
Summa rörelsekostnader		-2 347 101	-1 836 514
Rörelseresultat		124 323	166 658
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 240	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-213	-12
Summa finansiella poster		3 027	-12
Resultat efter finansiella poster		127 350	166 646
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-33 000	-42 000
Summa bokslutsdispositioner		-33 000	-42 000
Resultat före skatt		94 350	124 646
Skatter			
Skatt på årets resultat		-20 548	-25 972
Årets resultat		73 802	98 674

2023112804268

BALANSRÄKNING	Not	230831	220831
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	27 774	51 000
Summa materiella anläggningstillgångar		27 774	51 000
Summa anläggningstillgångar		27 774	51 000
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		112 126	85 181
Summa varulager		112 126	85 181
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		7 200	77 810
Övriga fordringar		18 757	9 337
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		19 248	14 829
Summa kortfristiga fordringar		45 205	101 976
Kassa och bank			
Kassa och bank		600 961	413 921
Summa kassa och bank		600 961	413 921
Summa omsättningstillgångar		758 292	601 078
SUMMA TILLGÅNGAR		786 066	652 078

BALANSRÄKNING	Not	230831	220831
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		302 790	204 116
Årets resultat		73 802	98 674
Summa fritt eget kapital		376 592	302 790
Summa eget kapital		426 592	352 790
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		160 500	127 500
Summa obeskattade reserver		160 500	127 500
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		64 753	54 825
Skatteskulder		5 719	9 815
Övriga skulder		32 241	24 631
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		96 261	82 517
Summa kortfristiga skulder		198 974	171 788
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		786 066	652 078

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 huvudregeln.

Avskrivningsmetoder och avskrivningstider

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

2 Medelantalet anställda	220901	210901
	- 230831	- 220831

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

3 Inventarier, verktyg och installationer	230831	220831
--	--------	--------

Ingående anskaffningsvärden	1 294 041	1 294 041
Årets anskaffningar	34 717	
Utgående anskaffningsvärden	1 328 758	1 294 041

Ingående avskrivningar	-1 243 041	-1 184 204
Årets avskrivningar	-57 943	-58 837
Utgående avskrivningar	-1 300 984	-1 243 041

Utgående redovisat värde	27 774	51 000
---------------------------------	---------------	---------------

4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	230831	220831
--	--------	--------

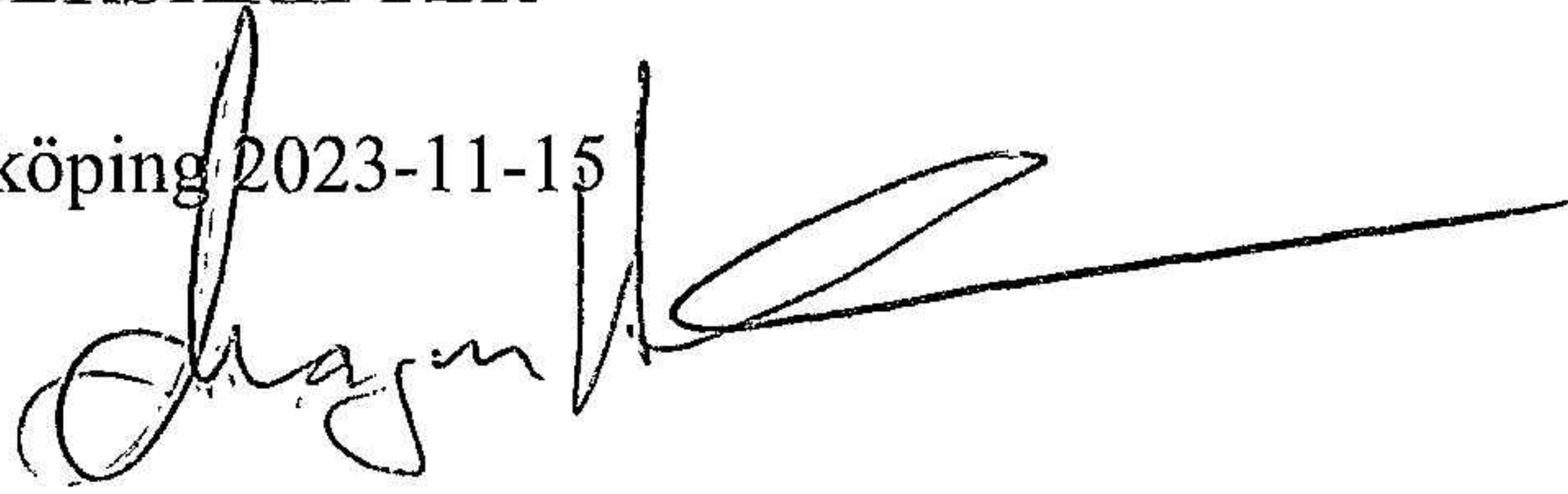
För cheräkningskredit och skulder till kreditinstitut har pantförskrivits:

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

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

UNDERSKRIFTER

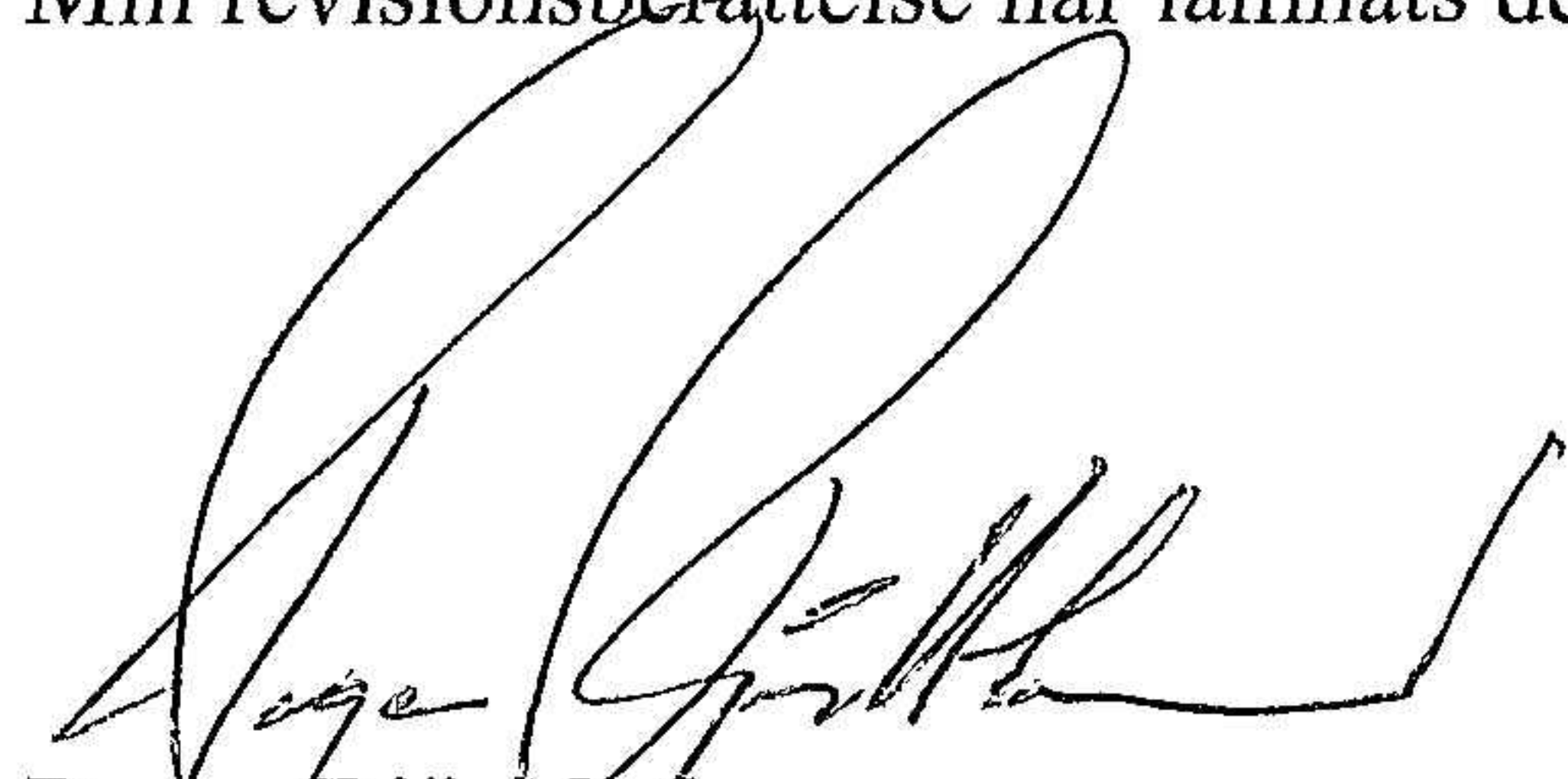
Norrköping 2023-11-15



Magnus Berndtsson Hedegård

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 2023-11-23



Roger Björkholm
Auktoriserad revisor

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 2022-09-01 - 2023-08-31.

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 2023-08-31 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 revisionssed 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 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 förvaltning för Klätterhallen i Norrköping AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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 23 november 2023


Roger Björkholm
 Auktoriserad revisor