

Årsredovisning

för

Klätterverket Gasverket AB

559019-4766

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-30.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Elektroniskt underskriven av:

Thomas Breiding, Styrelseledamot
2023-06-30

Styrelsen för Klätterverket Gasverket 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

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver klätterverksamhet. Bolaget är till hälften ägt av El Cap Holding AB (556616-1476) och Svensk Sportklättring AB (556656-2632).

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har ett etablerat samarbete med Klätterverket AB som finns i Sickla.

Bolagets omsättning är väsentligt högre än föregående års omsättning. Det beror på att bolaget anpassade förra räkenskapsåret till kalenderår och därav endast redovisar 8 månader det räkenskapsår.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	16 650	9 596	14 539	8 842
Resultat efter finansiella poster	1 427	949	1 505	-1 721
Soliditet (%)	25,3	52,4	41,4	33,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	4 103 412	793 650	4 947 062
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		793 650	-793 650	0
Återbetalning aktieägartillskott		-4 000 000		-4 000 000
Årets resultat			1 125 820	1 125 820
Belopp vid årets utgång	50 000	897 062	1 125 820	2 072 882

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 400 000 kr (4 400 000 kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	897 062
årets vinst	1 125 820
	2 022 882
disponeras så att i ny räkning överföres	2 022 882
	2 022 882

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-05-01 -2021-12-31 (8 mån)
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		16 649 912	9 596 400
Övriga rörelseintäkter		141 774	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		16 791 686	9 596 400
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 967 150	-2 189 335
Övriga externa kostnader		-4 210 159	-2 249 954
Personalkostnader	2	-7 475 655	-3 737 846
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-702 438	-470 536
Övriga rörelsekostnader		-2 100	0
Summa rörelsekostnader		-15 357 502	-8 647 671
Rörelseresultat		1 434 184	948 729
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 463	-60
Summa finansiella poster		-7 463	-60
Resultat efter finansiella poster		1 426 721	948 669
Resultat före skatt		1 426 721	948 669
Skatter			
Skatt på årets resultat		-300 901	-155 019
Årets resultat		1 125 820	793 650

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

4 216 891

4 919 329

Summa materiella anläggningstillgångar

4 216 891

4 919 329

Summa anläggningstillgångar

4 216 891

4 919 329

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

83 953

0

Färdiga varor och handelsvaror

446 847

460 089

Summa varulager

530 800

460 089

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

10 735

17 830

Övriga fordringar

386 060

15 042

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

240 636

259 361

Summa kortfristiga fordringar

637 431

292 233

Kassa och bank

Kassa och bank

2 819 150

3 771 155

Summa kassa och bank

2 819 150

3 771 155

Summa omsättningstillgångar

3 987 381

4 523 476

SUMMA TILLGÅNGAR

8 204 272

9 442 805

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

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

897 062

4 103 412

Årets resultat

1 125 820

793 650

Summa fritt eget kapital

2 022 882

4 897 062

Summa eget kapital

2 072 882

4 947 062

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

1 346 276

647 474

Leverantörsskulder

347 537

192 413

Skatteskulder

464 798

159 405

Övriga skulder

2 940 353

2 846 429

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 032 427

650 023

Summa kortfristiga skulder

6 131 391

4 495 744

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 204 272

9 442 805

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.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning 5-10 år.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021-05-01 -2021-12-31
Medelantalet anställda	20	20

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 507 412	6 507 412
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 507 412	6 507 412
Ingående avskrivningar	-1 588 083	-1 117 547
Årets avskrivningar	-702 438	-470 536
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 290 521	-1 588 083
Utgående redovisat värde	4 216 891	4 919 329

Stockholm 2023-06-30

Thomas Breding

Thomas Breding

Ordförande

Henrik Bolander

Henrik Bolander

Trevor Glen Cooper-Wiliams

Trevor Glen Cooper-Wiliams

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30

Andreas Karlsson

Andreas Karlsson

Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Klätterverket Gasverket AB, org.nr 559019-4766

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Klätterverket Gasverket AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klätterverket Gasverket 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 Klätterverket Gasverket 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 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.

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. Risker 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 Klätterverket Gasverket 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 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 Klätterverket Gasverket 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 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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.

Stockholm 2023-06-30

Andreas Karlsson

Andreas Karlsson

Auktoriserad revisor