

Årsredovisning

för

TG Ventilation Herkestam Aktiebolag

556173-1679

Räkenskapsåret

2024-09-01 - 2025-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-10-27.

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:

Dan Herkestam, Styrelseledamot

2025-10-28

Styrelsen för TG Ventilation Herkestam Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-09-01 - 2025-08-31.

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 bedriver installation av ventilationsanläggningar och plåtslageriarbeten.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten har i stort sett upphört vilket medfört en betydande minskning av intäkterna.

Flerårsöversikt (tkr)	2024/25	2023/24	2022/23	2021/22
Nettoomsättning	2 147	5 334	6 288	5 836
Resultat efter finansiella poster	-434	166	196	386
Soliditet (%)	65	67	63	72

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	610 728	168 870	899 598
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning extra bolagsstämma			-400 000		-400 000
Balanseras i ny räkning			168 870	-168 870	0
Ökning reservfond		30 000			30 000
Ökning av reservfond			-30 000		-30 000
Årets resultat				-82 724	-82 724
Belopp vid årets utgång	100 000	50 000	349 598	-82 724	416 874

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	349 598
årets förlust	-82 724
	266 874
disponeras så att i ny räkning överföres	266 874
	266 874

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

Resultaträkning

	Not 1	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 147 270	5 334 276
Övriga rörelseintäkter		0	83 795
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 147 270	5 418 071
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-522 108	-1 772 489
Övriga externa kostnader		-941 355	-1 194 668
Personalkostnader	2	-1 078 148	-2 332 896
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-13 919	-22 985
Övriga rörelsekostnader		-18 130	0
Summa rörelsekostnader		-2 573 660	-5 323 038
Rörelseresultat		-426 390	95 033
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 585	75 456
Räntekostnader och liknande resultatposter		-11 337	-4 835
Summa finansiella poster		-7 752	70 621
Resultat efter finansiella poster		-434 142	165 654
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		325 109	48 891
Förändring av överavskrivningar		26 309	-5 440
Summa bokslutsdispositioner		351 418	43 451
Resultat före skatt		-82 724	209 105
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-40 235
Årets resultat		-82 724	168 870

Balansräkning

Not
1

2025-08-31

2024-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

18 705

50 754

Summa materiella anläggningstillgångar

18 705

50 754

Summa anläggningstillgångar

18 705

50 754

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

0

92 837

Summa varulager

0

92 837

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

30 283

243 606

Övriga fordringar

36 340

20 560

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

136 122

20 463

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

11 100

145 592

Summa kortfristiga fordringar

213 845

430 221

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

18 604

477 626

Summa kortfristiga placeringar

18 604

477 626

Kassa och bank

Kassa och bank

393 512

697 824

Summa kassa och bank

393 512

697 824

Summa omsättningstillgångar

625 961

1 698 508

SUMMA TILLGÅNGAR

644 666

1 749 262

Balansräkning

Not
1

2025-08-31

2024-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

50 000

20 000

Summa bundet eget kapital

150 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

349 598

610 728

Årets resultat

-82 724

168 870

Summa fritt eget kapital

266 874

779 598

Summa eget kapital

416 874

899 598

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

325 109

Ackumulerade överavskrivningar

0

26 309

Summa obeskattade reserver

0

351 418

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

51 711

138 846

Skatteskulder

84 612

75 823

Övriga skulder

56 469

153 073

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

35 000

130 504

Summa kortfristiga skulder

227 792

498 246

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

644 666

1 749 262

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
Medelantalet anställda	1	3

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	924 025	1 010 496
Försäljningar/utrangeringar	-722 331	-86 471
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	201 694	924 025
Ingående avskrivningar	-873 271	-890 574
Försäljningar/utrangeringar	704 201	40 288
Årets avskrivningar	-13 919	-22 985
Utgående ackumulerade avskrivningar	-182 989	-873 271
Utgående redovisat värde	18 705	50 754

Not 4 Ställda säkerheter

	2025-08-31	2024-08-31
Företagsinteckning	500 000	500 000
	500 000	500 000

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

Årsredovisningen beslutades 2025-10-13

Göteborg

Underskriven den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Dan Herkestam
Dan Herkestam

2025-10-24

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-10-25

Benny Helgesson
Benny Helgesson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TG Ventilation Herkestam Aktiebolag
Org.nr 556173-1679

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för TG Ventilation Herkestam Aktiebolag för räkenskapsåret 2024-09-01 - 2025-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TG Ventilation Herkestam Aktiebolags finansiella ställning per den 2025-08-31 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 TG Ventilation Herkestam Aktiebolag 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.

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.

TG Ventilation Herkestam Aktiebolag, Org.nr 556173-1679

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 TG Ventilation Herkestam Aktiebolag för räkenskapsåret 2024-09-01 - 2025-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens 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 TG Ventilation Herkestam Aktiebolag 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 tryggsamt 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.

Göteborg 2025-10-25

Benny Helgesson

Benny Helgesson
Auktoriserad revisor