

Årsredovisning

för

Total Ventilation Entreprenad i Linköping AB

559278-2964

Räkenskapsåret

2023-04-01 – 2024-03-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-10.

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:

Kenny Wallh, Styrelseledamot

2024-05-13

Styrelsen och verkställande direktören för Total Ventilation Entreprenad i Linköping AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-04-01 – 2024-03-31.

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

Företaget bedriver verksamhet med service-, konsult- och entreprenadverksamhet inom ventilation och inneklimatsystem, vvs och el.

Företaget är moderföretag till Total Ventilation i Linköping AB med organisationsnummer 559141-6606. Företaget har sitt säte i Linköping.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023/24 | 2022/23 | 2020/22 (18 mån) |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| Nettoomsättning | 6 549 | 8 042 | 8 026 |
| Resultat efter finansiella poster | 2 402 | 962 | 1 637 |
| Soliditet (%) | 71 | 34 | 37 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 25 000 | 47 433 | 778 445 | 850 878 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Utdelning | | -500 000 | | -500 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 778 445 | -778 445 | 0 |
| Årets resultat | | | 2 038 498 | 2 038 498 |
| Belopp vid årets utgång | 25 000 | 325 878 | 2 038 498 | 2 389 376 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|--|------------------|
| balanserad vinst | 325 878 |
| årets vinst | 2 038 498 |
| | 2 364 376 |
| disponeras så att | |
| till aktieägare utdelas (150 kronor per aktie) | 1 500 000 |
| i ny räkning överföres | 864 376 |
| | 2 364 376 |

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen ska betalas. Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i ABL 17 kap. 3 § enligt följande redogörelse: Styrelsen uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

| | Not | 2023-04-01 -2024-03-31 | 2022-04-01 -2023-03-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 6 549 001 | 8 041 618 |
| Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning | | 111 800 | 1 679 833 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 6 660 801 | 9 721 451 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -1 780 277 | -6 461 734 |
| Övriga externa kostnader | | -837 965 | -499 188 |
| Personalkostnader | 2 | -3 050 902 | -2 298 580 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -61 388 | 0 |
| Summa rörelsekostnader | | -5 730 532 | -9 259 502 |
| Rörelseresultat | | 930 269 | 461 949 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | | 1 500 000 | 500 000 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 3 702 | 394 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -32 450 | 0 |
| Summa finansiella poster | | 1 471 252 | 500 394 |
| Resultat efter finansiella poster | | 2 401 521 | 962 343 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | -220 000 | -110 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -220 000 | -110 000 |
| Resultat före skatt | | 2 181 521 | 852 343 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -143 023 | -73 898 |
| Årets resultat | | 2 038 498 | 778 445 |

| Balansräkning | Not | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 322 612 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 322 612 | 0 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 4 | 521 880 | 46 880 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 521 880 | 46 880 |
| Summa anläggningstillgångar | | 844 492 | 46 880 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager m. m.</i> | | | |
| Pågående arbete för annans räkning | | 0 | 972 683 |
| Summa varulager | | 0 | 972 683 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 276 000 | 0 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 1 872 656 | 0 |
| Övriga fordringar | | 11 696 | 5 285 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 34 668 | 27 719 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 195 020 | 33 004 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 1 067 142 | 2 518 588 |
| Summa kassa och bank | | 1 067 142 | 2 518 588 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 262 162 | 3 524 275 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 4 106 654 | 3 571 155 |

| Balansräkning | Not | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 25 000 | 25 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 25 000 | 25 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 325 878 | 47 433 |
| Årets resultat | | 2 038 498 | 778 445 |
| Summa fritt eget kapital | | 2 364 376 | 825 878 |
| Summa eget kapital | | 2 389 376 | 850 878 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 680 000 | 460 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 680 000 | 460 000 |
| Avsättningar | | | |
| Övriga avsättningar | | 199 824 | 291 643 |
| Summa avsättningar | | 199 824 | 291 643 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 5, 6 7 | 247 777 | 0 |
| Summa långfristiga skulder | | 247 777 | 0 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 6 7 | 61 889 | 0 |
| Pågående arbete för annans räkning | 8 | 41 200 | 0 |
| Leverantörsskulder | | 82 333 | 326 986 |
| Skulder till koncernföretag | | 0 | 919 395 |
| Skatteskulder | | 56 903 | 355 930 |
| Övriga skulder | | 238 840 | 246 323 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 108 512 | 120 000 |
| Summa kortfristiga skulder | | 589 677 | 1 968 634 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 4 106 654 | 3 571 155 |

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 alternativregeln.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023-04-01 -2024-03-31 | 2022-04-01 -2023-03-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 4 | 3,5 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|----------------|------------|
| Inköp | 384 000 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 384 000 | 0 |
| Årets avskrivningar | -61 388 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -61 388 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 322 612 | 0 |

Not 4 Andelar i koncernföretag

| | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|----------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 46 880 | 46 880 |
| Inköp | 475 000 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 521 880 | 46 880 |
| Utgående redovisat värde | 521 880 | 46 880 |

Not 5 Långfristiga skulder

| | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|---|------------|------------|
| Långfristiga skulder som förfaller senare än 5 år efter balansdagen | 223 | 0 |
| | 223 | 0 |

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 309 666 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

| | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|------------------------------------|----------------|------------|
| Långfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 247 777 | |
| | 247 777 | |
| Kortfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 61 889 | |
| | 61 889 | |

Not 7 Ställda säkerheter

| | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|-------------------------------------|----------------|------------|
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 322 612 | 0 |
| | 322 612 | 0 |

Not 8 Pågående arbete för annans räkning

| | 2024-03-31 | 2023-03-31 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Aktiverade nedlagda utgifter | 111 800 | 1 679 833 |
| Fakturerade belopp | -153 000 | -707 150 |
| | -41 200 | 972 683 |

Linköping 2024-05-09

Kenny Wallh
Kenny Wallh
Verkställande direktör

Jimmy Borgström
Jimmy Borgström

Anders Levin Bjärnlid
Anders Levin Bjärnlid

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-05-09

Furlands Revisionsbyrå AB

Jakob Furland
Jakob Furland
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Total Ventilation Entreprenad i Linköping AB, org.nr 559278-2964

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Total Ventilation Entreprenad i Linköping AB för räkenskapsåret 2023-04-01 - 2024-03-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Total Ventilation Entreprenad i Linköping ABs finansiella ställning per den 31 mars 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Total Ventilation Entreprenad i Linköping AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Total Ventilation Entreprenad i Linköping AB för räkenskapsåret 2023-04-01 - 2024-03-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Total Ventilation Entreprenad i Linköping AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Mjölby 2024-05-09
Furlands Revisionsbyrå Aktiebolag

Jakob Furland

Jakob Furland
Auktoriserad revisor