

Årsredovisning för

Värme- & Kylisolering R. Douhan AB

556118-5231

Räkenskapsåret

2022-05-01 - 2023-04-30**Innehållsförteckning:****Sida**

| | |
|------------------------|-----|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 2 |
| Balansräkning | 3-4 |
| Noter | 5-6 |
| Underskrifter | 6 |

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Värme- & Kylisolering R. Douhan AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-10-19. Stämman beslutade att den uppkomna vinsten balanseras i ny räkning.

Värmdö 2023-10-19



Magnus Douhan

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Värme- & Kylisolering R. Douhan AB, 556118-5231 med säte i Stockholms län, Värmdö Kommun får härmed avge årsredovisning för 2022-05-01 - 2023-04-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget utför rörisoleringsarbeten inom byggbranschen. Under året har isoleringsarbeten utförts vid nybyggnationer, hyresgäst Anpassningar, stambyten, brand- och vattenskador samt installationer av värmepumpar.

| Flerårsöversikt | 2022/2023 | 2021/2022 | 2020/2021 | Belopp i kkr 2019/2020 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|
| Nettoomsättning | 3 902 | 3 537 | 4 942 | 4 697 |
| Resultat efter finansiella poster | 433 | 362 | 911 | 721 |
| Soliditet, % | 82 | 59 | 65 | 73 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Fritt eget kapital |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------|
| Vid årets början | 100 000 | 20 000 | 987 664 |
| Disposition enl årsstämmobeslut | | | |
| Årets resultat | | | 572 800 |
| Vid årets slut | 100 000 | 20 000 | 1 560 464 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|---|------------------|
| Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel: | |
| balanserat resultat | 987 664 |
| årets resultat | 572 800 |
| Totalt | 1 560 464 |
| disponeras för | |
| balanseras i ny räkning | 1 560 464 |
| Summa | 1 560 464 |

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

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-05-01- 2023-04-30</i> | <i>2021-05-01- 2022-04-30</i> |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 3 901 740 | 3 537 290 |
| Övriga rörelseintäkter | | 14 764 | 36 513 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | 3 916 504 | 3 573 803 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -1 291 489 | -972 283 |
| Övriga externa kostnader | | -653 802 | -595 654 |
| Personalkostnader | 2 | -1 522 114 | -1 614 330 |
| Summa rörelsekostnader | | -3 467 405 | -3 182 267 |
| Rörelseresultat | | 449 099 | 391 536 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 3 203 | - |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | -18 844 | -30 004 |
| Summa finansiella poster | | -15 641 | -30 004 |
| Resultat efter finansiella poster | | 433 458 | 361 532 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 310 000 | 226 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 310 000 | 226 000 |
| Resultat före skatt | | 743 458 | 587 532 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -170 658 | -137 286 |
| Årets resultat | | 572 800 | 450 246 |

α

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-04-30</i> | <i>2022-04-30</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | - | - |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | - | - |
| Summa anläggningstillgångar | | | |
| | | - | - |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 631 177 | 477 714 |
| Övriga fordringar | | 101 939 | 154 657 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 60 229 | 56 825 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 793 345 | 689 196 |
| Kortfristiga placeringar | | | |
| Övriga kortfristiga placeringar | | 46 223 | 66 092 |
| Summa kortfristiga placeringar | | 46 223 | 66 092 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 2 020 079 | 2 666 886 |
| Summa kassa och bank | | 2 020 079 | 2 666 886 |
| Summa omsättningstillgångar | | | |
| | | 2 859 647 | 3 422 174 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | | |
| | | 2 859 647 | 3 422 174 |

Q

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-04-30</i> | <i>2022-04-30</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital (1000 aktier) | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 120 000 | 120 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 987 664 | 537 418 |
| Årets resultat | | 572 800 | 450 246 |
| Summa fritt eget kapital | | 1 560 464 | 987 664 |
| Summa eget kapital | | 1 680 464 | 1 107 664 |
| <i>Obeskattade reserver</i> | | | |
| Periodiseringsfonder | | 817 300 | 1 127 300 |
| Summa obeskattade reserver | | 817 300 | 1 127 300 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Leverantörsskulder | | 70 711 | 115 170 |
| Övriga skulder | | 99 547 | 857 953 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 191 625 | 214 087 |
| Summa kortfristiga skulder | | 361 883 | 1 187 210 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 2 859 647 | 3 422 174 |

u

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

| <i>Anläggningstillgångar</i> | <i>År</i> |
|--|-----------|
| Materiella anläggningstillgångar: | |
| -Inventarier, verktyg och installationer | 5 |

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fastpris redovisas enligt huvudregeln.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

| | <i>2022-05-01- 2023-04-30</i> | <i>2021-05-01- 2022-04-30</i> |
|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Män | 2 | 2 |
| Kvinnor | 1 | 1 |
| Totalt | 3 | 3 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | <i>2023-04-30</i> | <i>2022-04-30</i> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ackumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Vid årets början | 106 385 | 106 385 |
| Vid årets slut | 106 385 | 106 385 |
| Ackumulerade avskrivningar enligt plan: | | |
| -Vid årets början | -106 385 | -106 385 |
| Vid årets slut | -106 385 | -106 385 |
| Redovisat värde vid årets slut | - | - |

ll

Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

| | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|--|----------------|----------------|
| <i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i> | | |
| Företagsinteckning | 100 000 | 100 000 |
| Summa ställda säkerheter | 100 000 | 100 000 |

Eventalförpliktelser

| | | |
|-----------------------------|------|------|
| Övriga eventalförpliktelser | Inga | Inga |
|-----------------------------|------|------|

Underskrifter

Värmdö



Magnus Douhan
Styrelseledamot

2023-10-19

Min revisionsberättelse har lämnats den 19/10 2023

Revideco



Robert Lundström
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Värme- & Kylisolering R. Douhan AB, org.nr 556118-5231

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Värme- & Kylisolering R. Douhan AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Värme- & Kylisolering R. Douhan ABs finansiella ställning per den 2023-04-30 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 Värme- & Kylisolering R. Douhan 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.

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 Värme- & Kylisolering R. Douhan AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Värme- & Kylisolering R. Douhan 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:

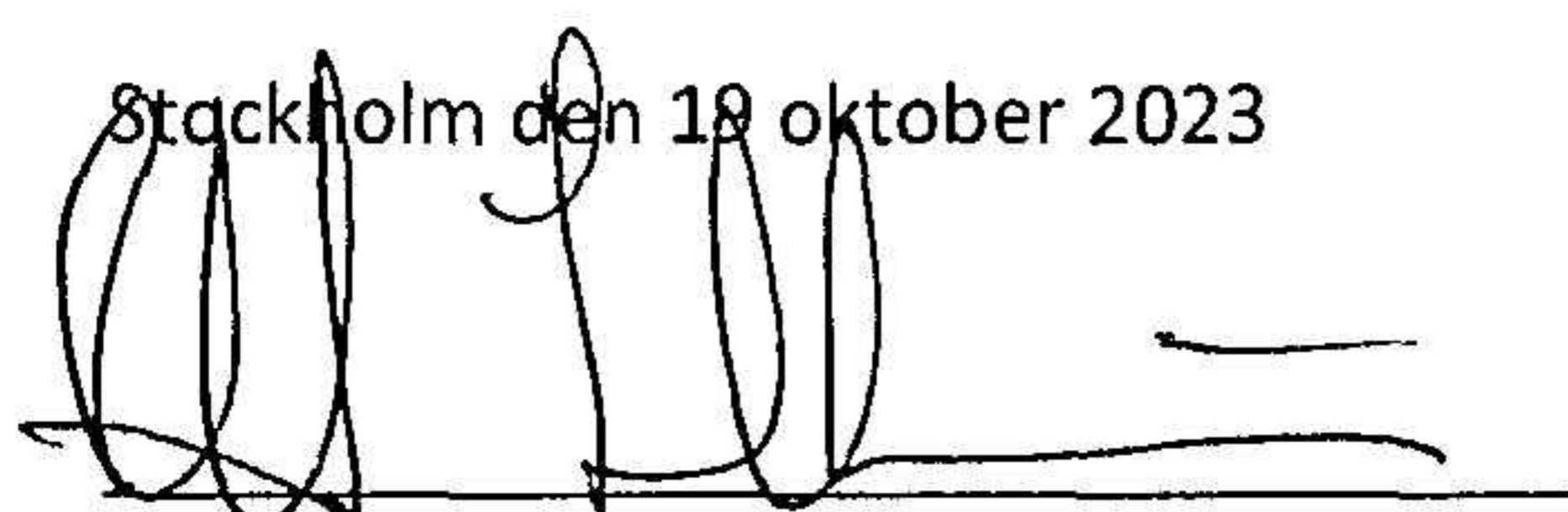
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

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.

Stockholm den 18 oktober 2023



Robert Lundström
Auktoriserad revisor