

**ÅRSREDOVISNING
FÖR**

**Org.nr: 559428-0389
VENTILATION OCH VÄRMEPUMPSSERVICE AB
Räkenskapsåret
2023-03-28- 2023-12-31**

Innehållsförteckning	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Bokslutskommentarer och Noter	6-7
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Ventilation och Värmepumpsservice AB, intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 30/4 - 2024 . Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdispositionen

Motala den 30 /4 - 2024



Fredrik Jansson
Styrelseledamot

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Ventilation och Värmepumpsservice AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-03-28 – 2023-12-31. Företagets första räkenskapsår.

Bolagets verksamhet

Bolagets verksamhet består i att bedriva installation , service och försäljning av ventilationssystem och värmepumpar. Företaget ska även bedriva verksamhet inom OVE samt radonkontroll. Bolagets säte är Motala, Östergötlands län.

Flerårsöversikt

2023

Nettoomsättning	698 175
Resultat efter finansiella poster	16 049
Soliditet %	21%

Förändring av eget kapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Belopp vid året ingång	25 000	0	25 000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>16 049</u>	<u>16 049</u>
Belopp vid årets utgång	25 000	16 049	41 049

Vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande:

Årets resultat	<u>16 049,00</u>
Summa	16 049

Styrelsen föreslår att vinstmedel disponeras på följande sätt:

I ny räkning överförs	<u>16 049,00</u>
Summa	16 049

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt bokslutskommentarer.

2024051307419

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-03-28- 2023-12-31
Nettoomsättning		698 175
Summa intäkter		698 175
Rörelsens kostnader		
Handelsvaror		-323 073
Övriga externa kostnader		-178 268
Personalkostnader	1	-164 131
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2	<u>-12 357</u>
Summa rörelsens kostnader		-677 829
Rörelseresultat		20 346
Finansiellt resultat		
Ränteintäkter och liknande resultatposter		<u>262</u>
Resultat efter finansiella poster		20 608
Skatt på årets resultat		<u>-4 559</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>16 049</u>

BALANSRÄKNING PER 31 DECEMBER

	Not	2023-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Inventarier	1	<u>28 833</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		
Summa anläggningstillgångar		28 833
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar		59 665
Övriga kortfristiga fordringar		<u>329</u>
Summa kortfristiga fordringar		59 994
Kassa och bank		103 661
Summa omsättningstillgångar		163 655
SUMMA TILLGÅNGAR		192 488

2024051307420

BALANSRÄKNING PER 31 DECEMBER

Not

2023-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (250 aktier)

25 000

Summa bundet eget kapital

25 000

Fritt eget kapital

Årets resultat

16 049

Summa fritt eget kapital

16 049

Summa eget kapital

41 049

Skulder

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

53 454

Skatteskulder

4 559

Övriga kortfristiga skulder

80 858

Upplupna kostnader

3

12 568

Summa kortfristiga skulder

151 439

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

192 488

BOKSLUTSKOMMENTARER OCH NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

Företagets årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. (BFNAR 2016.10) om årsredovisningar i mindre företag.

Intäkter

Inkomster och utgifter resultatredovisas i den takt uppdragen utförts och fakturerats.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år samt justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas eller erhållas från skattemyndigheten. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
---	------

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet = Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Skulder

Skulder har, om ej annat anges nedan, upptagits till anskaffningsvärden med sedvanliga reserveringar för upplupna kostnader.

2024051307421

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

<u>Not 1 Medeltalet anställda samt löner och andra ersättningar</u>	2023-12-31
Medeltal anställda, män	1
Löner och andra ersättningar	
Löner och andra ersättningar	<u>162 933</u>
Sociala kostnader	
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	<u>36 133</u> 0
<u>Not 2 Materiella anläggningstillgångar</u>	2023-12-31
Inventarier	
Ingående anskaffningsvärde	0
Årets förändring	<u>41 190</u>
Utgående ackumulerade anskaffningar	41 190
Ingående avskrivningar	0
Årets avskrivningar	<u>-12 357</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 357
Planenligt restvärde	28 833
<u>Not 3 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</u>	
Sociala avgifter	12 568
Summa	12 568

Resultat och balansräkning kommer att föreläggas årsstämman 2024-04-30 för fastställelse.

Malmö 30 / 4- 2024.



Fredrik Jansson
Styrelseledamot