

Årsredovisning

för

Villavärme i Vadstena AB

556885-5554

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-26.

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:

Johan Sköld, Styrelseledamot

2024-03-25

Styrelsen och verkställande direktören för Villavärme i Vadstena AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets huvudsakliga verksamhet är installation av bergvärmesystem och konvertering av el-värmesystem till vattenburen värme, samt borring av energi- och vattenbrunnar.

Processen består av projektering, energibesiktning, borring, grävning, installation av värmepumpar samt service.

Eftersom allt detta sker i egen regi lämnas garanti att allt arbete utförs fackmannamässigt, vilket för kunderna medför en trygghet för väl utförd arbete och att detta sker inom utlovad tid.

Detta har medfört att vi har fått förtroendet från ett stort antal kunder under året att få utföra deras värmepumpsinstallationer.

Vi är Sveriges största återförsäljare av NIBE-pumpar.

Företaget har sitt säte i Motala.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	82 894	50 554	45 108	41 888	49 480
Resultat efter finansiella poster	14 319	1 749	5 050	5 999	5 302
Soliditet (%)	71	60	72	73	72

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 050	5 178 987	1 980 399	7 209 436
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-3 550 000		-3 550 000
Balanseras i ny räkning		1 980 399	-1 980 399	0
Årets resultat			8 499 059	8 499 059
Belopp vid årets utgång	50 050	3 609 386	8 499 059	12 158 495

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 609 386
årets vinst	8 499 059
	12 108 445

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	4 000 000
i ny räkning överföres	8 108 445
	12 108 445

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

Resultaträkning

	Not	2022-09-01	2021-09-01
	1	-2023-08-31	-2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		82 894 118	50 554 186
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		-1 347 624	1 540 593
Övriga rörelseintäkter		526 494	172 615
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		82 072 988	52 267 394
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-44 679 982	-31 405 407
Övriga externa kostnader		-11 274 761	-9 948 747
Personalkostnader	2	-11 326 707	-8 862 567
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-315 351	-283 777
Summa rörelsekostnader		-67 596 801	-50 500 498
Rörelseresultat		14 476 187	1 766 896
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		29 247	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-186 765	-17 788
Summa finansiella poster		-157 518	-17 788
Resultat efter finansiella poster		14 318 669	1 749 108
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-3 600 000	500 000
Förändring av överavskrivningar		18 959	320 385
Summa bokslutsdispositioner		-3 581 041	820 385
Resultat före skatt		10 737 628	2 569 493
Skatter			
Skatt på årets resultat		-2 238 569	-589 094
Årets resultat		8 499 059	1 980 399

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	4	421 200	440 159
Summa materiella anläggningstillgångar		421 200	440 159

Summa anläggningstillgångar

421 200

440 159

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		10 807 941	7 784 221
Pågående arbete för annans räkning	5	1 282 669	2 630 293
Summa varulager		12 090 610	10 414 514

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		9 377 467	4 898 722
Övriga fordringar		868 000	1 197 942
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		56 011	79 094
Summa kortfristiga fordringar		10 301 478	6 175 758

Kassa och bank

Kassa och bank		4 787 766	2 958 799
Summa kassa och bank		4 787 766	2 958 799
Summa omsättningstillgångar		27 179 854	19 549 071

SUMMA TILLGÅNGAR

27 601 054

19 989 230

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 050

50 050

Summa bundet eget kapital

50 050

50 050

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

3 609 386

5 178 987

Årets resultat

8 499 059

1 980 399

Summa fritt eget kapital

12 108 445

7 159 386

Summa eget kapital

12 158 495

7 209 436

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

9 084 399

5 484 399

Ackumulerade överavskrivningar

421 200

440 159

Summa obeskattade reserver

9 505 599

5 924 558

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

2 705 133

3 026 415

Skatteskulder

1 040 506

94 528

Övriga skulder

1 399 975

1 707 937

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

791 346

2 026 356

Summa kortfristiga skulder

5 936 960

6 855 236

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

27 601 054

19 989 230

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Bilar	5-7 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

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	19	16

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	0	220 000
Försäljningar/utrangeringar		-220 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Ingående avskrivningar	0	-198 422
Försäljningar/utrangeringar		198 422
Årets avskrivningar		0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 103 400	2 153 500
Inköp	371 392	0
Försäljningar/utrangeringar	-322 495	-50 100
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 152 297	2 103 400
Ingående avskrivningar	-1 663 241	-1 379 464
Försäljningar/utrangeringar	247 495	0
Årets avskrivningar	-315 351	-283 777
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 731 097	-1 663 241
Utgående redovisat värde	421 200	440 159

Not 5 Pågående arbete för annans räkning

	2023-08-31	2022-08-31
Aktiverade nedlagda utgifter	1 282 669	2 630 293
	1 282 669	2 630 293

Motala 2024-02-21

Johan Sköld
Johan Sköld
Verkställande direktör

Dennis Gustafsson
Dennis Gustafsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-02-26

Motala Revisionsbyrå AB

Carl-Johan Sandberg
Carl-Johan Sandberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Villavärme i Vadstena AB

Org.nr 556885-5554

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Villavärme i Vadstena AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Villavärme i Vadstena ABs finansiella ställning per den 2023-08-31 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 Villavärme i Vadstena 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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Villavärme i Vadstena AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Villavärme i Vadstena AB enligt god revisors sed 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 ersättningskyldighet 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 revisions sed 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:
www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Motala den 2024-02-26

Motala Revisionsbyrå AB

Carl-Johan Sandberg

Carl-Johan Sandberg
Auktoriserad revisor

Villavärme i Vadstena AB, Org.nr 556885-5554