

# Årsredovisning

för

## TG Ventilation Herkestam Aktiebolag

556173-1679

Räkenskapsåret

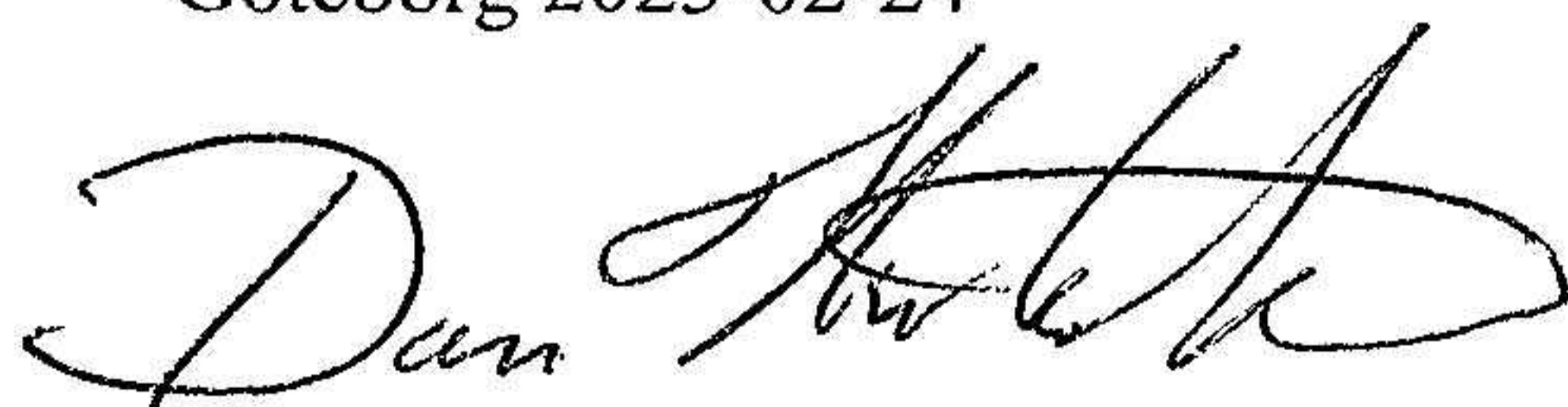
2023-09-01 - 2024-08-31

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i TG Ventilation Herkestam Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2025-02-24. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Göteborg 2025-02-24



Dan Herkestam

Styrelsen för TG Ventilation Herkestam Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

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.

Flerårsöversikt (tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	5 334	6 288	5 836	5 535
Resultat efter finansiella poster	166	196	386	-83
Soliditet (%)	67	63	72	69

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	896 949	113 779	1 130 728
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning utdelning extra bolagsstämma			113 779 -400 000	-113 779	0 -400 000
Årets resultat				168 870	168 870
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>610 728</b>	<b>168 870</b>	<b>899 598</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	610 728
utdelning extra bolagsstämma 2024-10-05	-400 000
årets vinst	168 870
	<b>379 598</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	379 598
	<b>379 598</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2023-09-01	2022-09-01
	1	-2024-08-31	-2023-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		5 334 276	6 288 111
Övriga rörelseintäkter		83 795	39 428
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>5 418 071</b>	<b>6 327 539</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-1 772 489	-1 949 318
Övriga externa kostnader		-1 194 668	-1 106 008
Personalkostnader	2	-2 332 896	-2 955 421
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-22 985	-38 379
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-5 323 038</b>	<b>-6 049 126</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>95 033</b>	<b>278 413</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		75 456	155
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 835	-82 504
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>70 621</b>	<b>-82 349</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>165 654</b>	<b>196 064</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		48 891	-26 000
Förändring av överavskrivningar		-5 440	-4 072
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>43 451</b>	<b>-30 072</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>209 105</b>	<b>165 992</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-40 235	-52 213
<b>Årets resultat</b>		<b>168 870</b>	<b>113 779</b>

*[Handwritten signature]*

## Balansräkning

Not  
1

2024-08-31

2023-08-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer

3

50 754

119 922

**Summa materiella anläggningstillgångar**

**50 754**

**119 922**

**Summa anläggningstillgångar**

**50 754**

**119 922**

#### Omsättningstillgångar

##### *Varulager m. m.*

Färdiga varor och handelsvaror

92 837

102 984

**Summa varulager**

**92 837**

**102 984**

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

243 606

391 169

Övriga fordringar

20 560

58 573

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

20 463

199 194

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

145 592

80 307

**Summa kortfristiga fordringar**

**430 221**

**729 243**

##### *Kortfristiga placeringar*

Övriga kortfristiga placeringar

477 626

418 482

**Summa kortfristiga placeringar**

**477 626**

**418 482**

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank

697 824

928 283

**Summa kassa och bank**

**697 824**

**928 283**

**Summa omsättningstillgångar**

**1 698 508**

**2 178 992**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**1 749 262**

**2 298 914**

*Handwritten mark*

## Balansräkning

Not  
1

2024-08-31

2023-08-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

**Summa bundet eget kapital**

**120 000**

**120 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

610 728

896 949

Årets resultat

168 870

113 779

**Summa fritt eget kapital**

**779 598**

**1 010 728**

**Summa eget kapital**

**899 598**

**1 130 728**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

325 109

374 000

Akkumulerade överavskrivningar

26 309

20 869

**Summa obeskattade reserver**

**351 418**

**394 869**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

138 846

267 059

Skatteskulder

75 823

22 439

Övriga skulder

153 073

269 951

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

130 504

213 868

**Summa kortfristiga skulder**

**498 246**

**773 317**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**1 749 262**

**2 298 914**

## 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

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Medelantalet anställda	3	4

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 010 496	1 008 745
Inköp		23 922
Försäljningar/utrangeringar	-86 471	-22 171
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>924 025</b>	<b>1 010 496</b>
Ingående avskrivningar	-890 574	-874 366
Försäljningar/utrangeringar	40 288	22 171
Årets avskrivningar	-22 985	-38 379
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-873 271</b>	<b>-890 574</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>50 754</b>	<b>119 922</b>

*[Handwritten mark]*

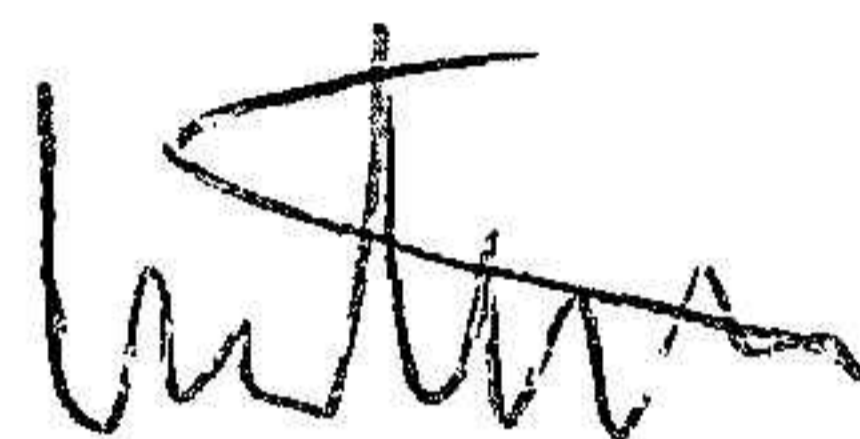
2025032601611

#### Not 4 Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
Företagsinteckning	500 000	500 000
	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>

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

Göteborg 2025-02-24



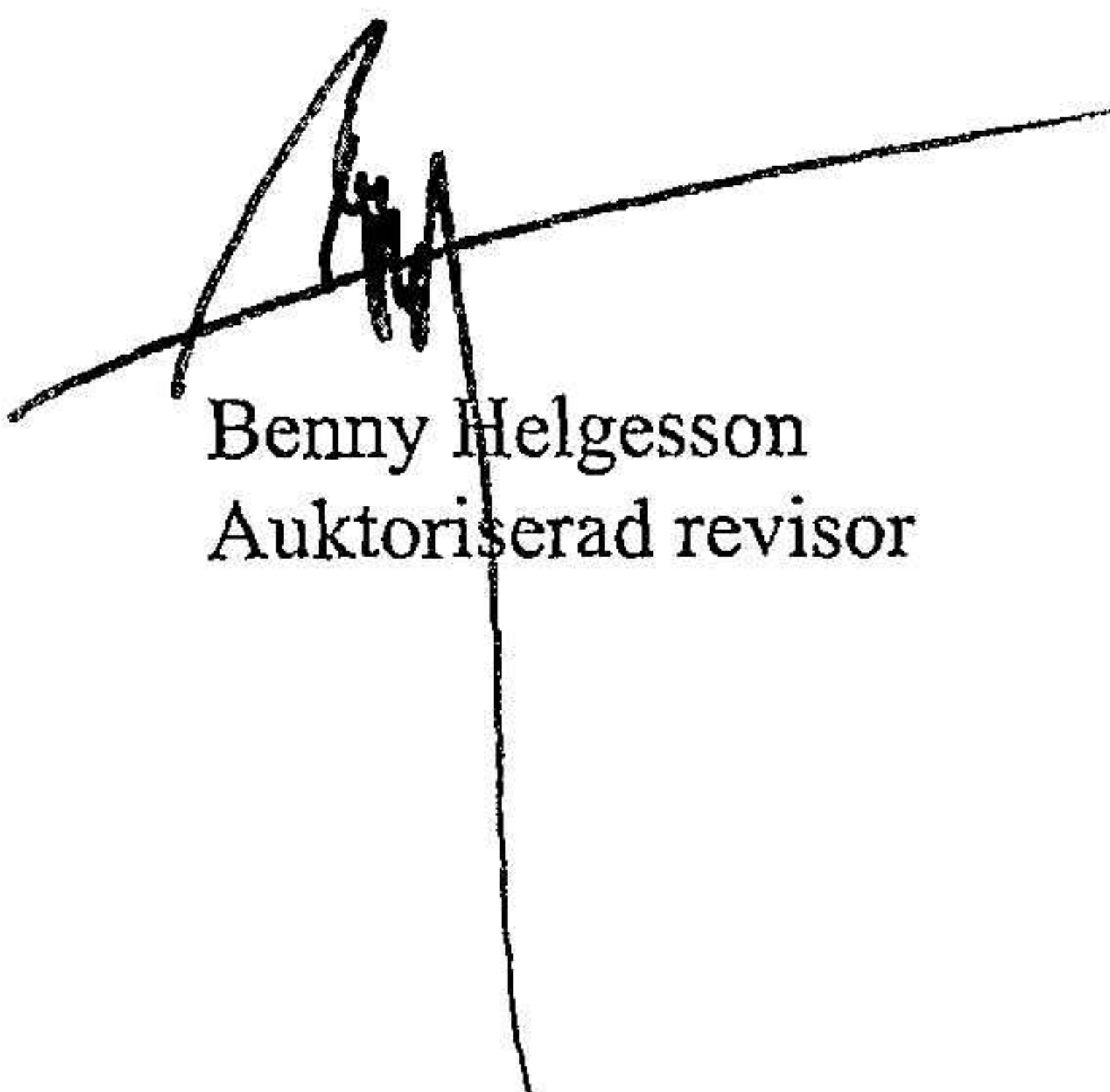
Ulf Herkestam  
Ordförande



Dan Herkestam

#### Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-02-24



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 2023-09-01 - 2024-08-31.

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 2024-08-31 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 revisionsred 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 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](http://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 TG Ventilation Herkestam Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31 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 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:

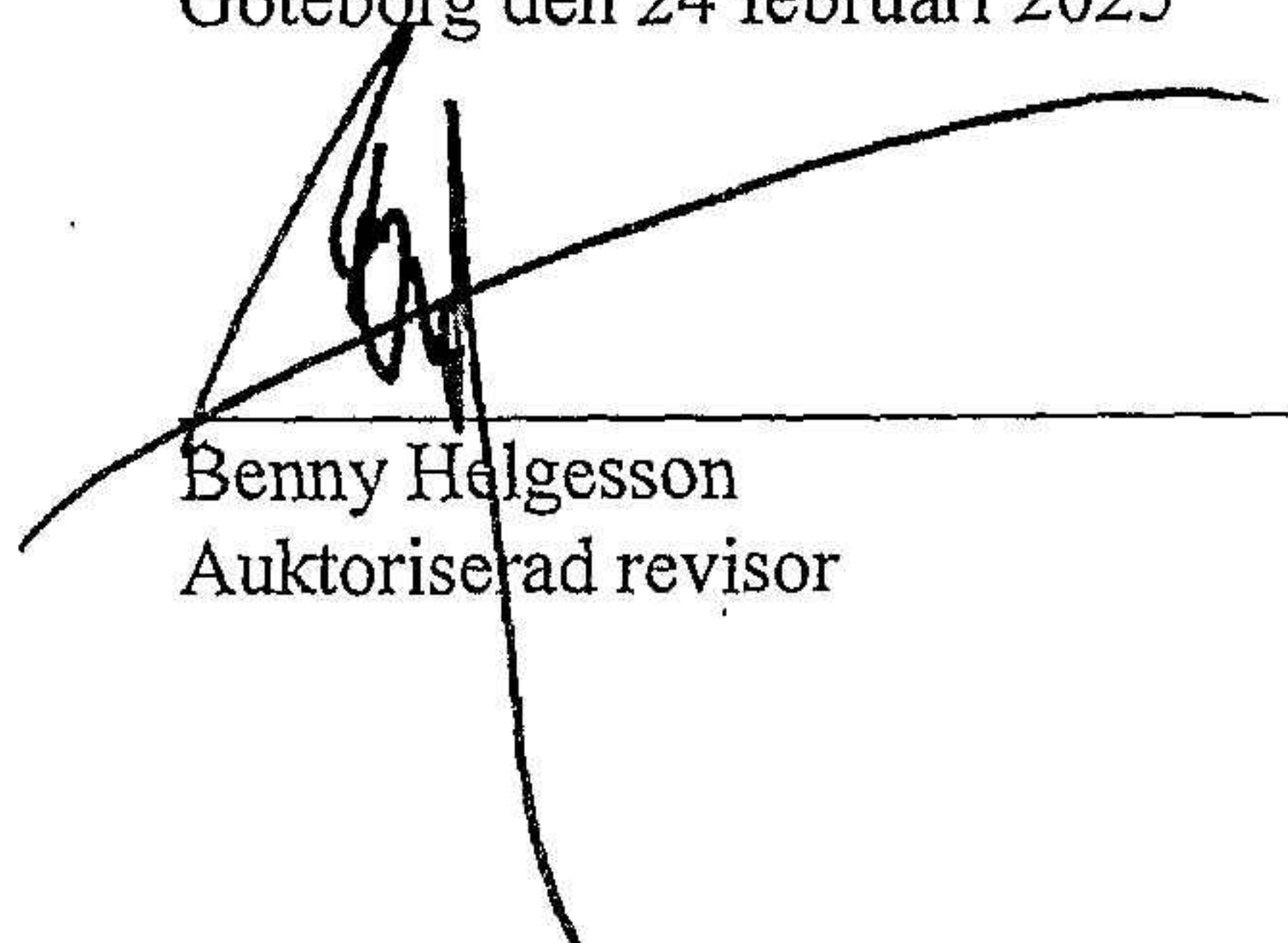
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 24 februari 2025



Benny Helgesson  
Auktoriserad revisor