

Årsredovisning

för

Klimatteknik Stockholm AB

559065-5386

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-27.

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:

Klaus Lindberg, Styrelseledamot

2024-03-27

Styrelsen för Klimatteknik Stockholm AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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.

Klimatteknik Stockholm AB är en av marknadens största aktörer på värmepumpar. Vårt mål är att leverera trygga och smarta värmelösningar. Bolaget fokuserar på att leverera värmepumpar för kundernas olika behov. Bolaget brinner för att spara såväl energi som kostnader för sina kunder. Klimatteknik Stockholm installerar värmepumpar, laddboxar och luftkonditionering till hela Stockholm med omnejd. Kontoret finns i Sollentuna.

Bolaget är Panasonic Pro Partner och därmed partner med en av de största aktörerna på marknaden för luft/luftvärmepumpar och luft/vattenvärmepumpar. Dessutom är bolaget även partner med CTC, en av de största leverantörerna av bergvärme samt luft/vattenvärmepumpar. Utåt är bolagets varumärke Enwell. Det legala namnet är dock fortfarande Klimatteknik Stockholm AB.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Enwell AB, org.nr. 556938-4307, med säte i Stockholm.

ENWELL-gruppen blickar framåt med stora planer på att fortsätta sin tillväxtresa. ENWELL är stolta över att vara en ledande helhetsleverantör med produkter, lösningar, och tjänster inom hållbara energilösningar till privata bostäder och fastigheter för kommersiellt bruk i Sverige.

Målet för ENWELL är att vara Sveriges ledande serviceleverantörer och nationell specialist av hållbara energilösningar, baserade på bergvärme och andra värmepumpslösningar samt kompletterande sol och laddlösningar för hushåll och kommersiella fastigheter. Produkterna utgår från den hållbara och klimatvänliga geotekniken och utnyttjar den ständigt förnyelsebara solenergin. ENWELL strävar efter att hållbara energilösningar ska vara det självklara valet för alla som vill ha ett klimatsmart hem och ENWELL skall hjälpa konsumenter och fastighetsägare att ha ett fossilfritt liv och verksamhet.

Klimatförändring är en av vår tids största utmaningar. Världen är i akut behov av förändring och att hitta alternativa sätt att producera el och värme. För att vi ska kunna bli fossilfria inom en generation måste vi minska våra egna koldioxidutsläpp och därmed vårt klimatfotavtryck längs hela värdekedjan. ENWELL finns här som en partner för privata-, industri och kommersiella fastighetsägare för att erbjuda råd, konstruera, installera, driva och finansiera integrerade energilösningar. Värme är en given huvudkomponent i integrerade energilösningar.

Företaget har sitt säte i Stockholms län.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året flyttat in i nya lokaler.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021 (6 mån)	2020/21
Nettoomsättning	41 509	27 699	12 799	29 334
Resultat efter finansiella poster	-2 195	-3 120	-79	1 704
Soliditet (%)	7,0	9,6	1,4	0,8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	2 523 189	10 824	2 584 013
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		10 824	-10 824	0
Årets resultat			8 857	8 857
Belopp vid årets utgång	50 000	2 534 013	8 857	2 592 870

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 534 013
årets vinst	8 857
	2 542 870
disponeras så att i ny räkning överföres	2 542 870
	2 542 870

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		41 508 992	27 698 866
Övriga rörelseintäkter		15 676	51 495
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		41 524 668	27 750 361
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-26 071 071	-16 840 374
Övriga externa kostnader		-7 873 516	-6 248 587
Personalkostnader	2	-9 205 502	-7 406 218
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-564 604	-367 994
Övriga rörelsekostnader		-2 102	-7 784
Summa rörelsekostnader		-43 716 795	-30 870 957
Rörelseresultat		-2 192 127	-3 120 596
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 163	2 223
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 936	-1 920
Summa finansiella poster		-2 773	303
Resultat efter finansiella poster		-2 194 900	-3 120 293
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		2 210 000	3 160 000
Summa bokslutsdispositioner		2 210 000	3 160 000
Resultat före skatt		15 100	39 707
Skatter			
Skatt på årets resultat		-6 243	-28 883
Årets resultat		8 857	10 824

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	72 998	218 998
Summa immateriella anläggningstillgångar		72 998	218 998
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 211 040	732 068
Summa materiella anläggningstillgångar		1 211 040	732 068
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	5	6 459 318	4 249 318
Andra långfristiga fordringar		183 750	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		6 643 068	4 249 318
Summa anläggningstillgångar		7 927 106	5 200 384
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		15 409 238	12 047 532
Summa varulager		15 409 238	12 047 532
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		9 584 664	6 276 007
Fordringar hos koncernföretag		1 158 108	1 042 372
Övriga fordringar		51 538	201 615
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 678 896	1 133 436
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 215 219	878 732
Summa kortfristiga fordringar		13 688 425	9 532 162
Summa omsättningstillgångar		29 097 663	21 579 694
SUMMA TILLGÅNGAR		37 024 769	26 780 078

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 534 013

2 523 189

Årets resultat

8 857

10 824

Summa fritt eget kapital

2 542 870

2 534 013

Summa eget kapital

2 592 870

2 584 013

Långfristiga skulder

6

Skulder till koncernföretag

27 654 116

18 525 188

Summa långfristiga skulder

27 654 116

18 525 188

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

16 597

16 597

Leverantörsskulder

3 434 619

3 522 354

Skulder till koncernföretag

1 578 016

819 638

Skatteskulder

55 160

29 929

Övriga skulder

589 527

263 245

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 103 864

1 019 114

Summa kortfristiga skulder

6 777 783

5 670 877

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

37 024 769

26 780 078

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10, K2) om årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Bilar och andra transportmedel	5 år

Cashpool

Bolaget disponerar en cashpool med en koncerngemensam checkräkningskredit uppgående till 90 mkr. Kredittagare är formellt moderbolaget Enwell AB, org.nr. 556938-4307, och det är via detta bolag som eventuell checkkredit upptas. Krediten får disponeras fritt av de bolag som avtalet definierar. Saldot på bolagets cashpoolkonto redovisas som en långfristig skuld eller fordran till koncernföretag beroende på vars års saldo.

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 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Enwell AB, org.nr. 556938-4307, med säte i Stockholm. Enwell AB ingår i en koncern där Vattenfall, org.nr. 556036-2138, med säte i Stockholm, upprättar koncernredovisning för den minsta koncernen som bolaget ingår i.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	14	12

Not 3 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	730 000	730 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	730 000	730 000
Ingående avskrivningar	-511 002	-365 002
Årets avskrivningar	-146 000	-146 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-657 002	-511 002
Utgående redovisat värde	72 998	218 998

Not 4 Inventarier och verktyg

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 196 402	538 715
Inköp	897 576	657 687
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 093 978	1 196 402
Ingående avskrivningar	-464 334	-242 340
Årets avskrivningar	-418 604	-221 994
Utgående ackumulerade avskrivningar	-882 938	-464 334
Utgående redovisat värde	1 211 040	732 068

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 249 318	0
Tillkommande fordringar	2 210 000	5 560 000
Avgående fordringar	0	-1 310 682
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 459 318	4 249 318
Utgående redovisat värde	6 459 318	4 249 318

Not 6 Långfristiga skulder till koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder till koncernföretag	-27 654 116	-18 525 188
	-27 654 116	-18 525 188

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

Stockholm 2024-03-27

Rikard Govenius
Rikard Govenius
Ordförande

Dan Gustavsson
Dan Gustavsson

Klaus Lindberg
Klaus Lindberg

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-03-27

Roland Brehme
Roland Brehme
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Klimatteknik Stockholm AB

Org.nr 559065-5386

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Klimatteknik Stockholm AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klimatteknik Stockholm ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Klimatteknik Stockholm 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 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 lämpligt, 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 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina

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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

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 Klimatteknik Stockholm AB för räkenskapsåret 2023 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 Klimatteknik Stockholm 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2024-03-27

Roland Brehme
Roland Brehme
Revisor