

Årsredovisning

2023-06-22 10:23:00 2023-06-26 02:57

Sofia Allvärme Service & Inst. AB

556221-5649

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-14. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm 2023-06-14

Robert Bjurström

Robert Bjurström, Verkställande direktör

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är service och installationer inom området för värme. Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	5 261	6 145	2 779	4 041
Resultat efter finansiella poster	703	1 106	422	-81
Soliditet %	55	52	61	26

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	671 715	765 904
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Utdelning			-540 000	
Balanseras i ny räkning			765 904	-765 904
Årets resultat				554 615
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	897 619	554 615

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	897 619
Årets resultat	554 615
<i>Summa</i>	<i>1 452 234</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	460 000
Balanseras i ny räkning	992 234
<i>Summa</i>	<i>1 452 234</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 260 735	6 144 803
Övriga rörelseintäkter	–	78 092
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 260 735	6 222 895
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-2 598 196	-3 147 316
Övriga externa kostnader	-588 823	-584 717
Personalkostnader	-1 365 543	-1 373 649
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-4 704	-2 894
Övriga rörelsekostnader	–	-9 654
Summa rörelsekostnader	-4 557 266	-5 118 230
Rörelseresultat	703 469	1 104 665
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 655	1 241
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 864	-322
Summa finansiella poster	-209	919
Resultat efter finansiella poster	703 260	1 105 584
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	–	-209 900
Summa bokslutsdispositioner	–	-209 900
Resultat före skatt	703 260	895 684
Skatter		
Skatt på årets resultat	-148 645	-129 780
Årets resultat	554 615	765 904



ank=20230622:2023062602579

BALANSRÄKNING

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	2	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	3	18 597	23 301
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		18 597	23 301
Summa anläggningstillgångar		18 597	23 301
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		17 077	10 282
<i>Summa varulager m.m.</i>		17 077	10 282
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		501 956	1 059 757
Övriga fordringar		12 660	8 596
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		155 597	176 505
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		670 213	1 244 858
<i>Kassa och bank</i>	4		
Kassa och bank		2 447 222	2 037 683
<i>Summa kassa och bank</i>		2 447 222	2 037 683
Summa omsättningstillgångar		3 134 512	3 292 823
SUMMA TILLGÅNGAR		3 153 109	3 316 124




	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	897 619	671 715
Årets resultat	554 615	765 904
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 452 234</i>	<i>1 437 619</i>
Summa eget kapital	1 572 234	1 557 619
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	209 900	209 900
Summa obeskattade reserver	209 900	209 900
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	–	17 821
Leverantörsskulder	595 810	1 018 561
Skatteskulder	287 246	152 857
Övriga skulder	462 919	334 366
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25 000	25 000
Summa kortfristiga skulder	1 370 975	1 548 605
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 153 109	3 316 124

NOTER

Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

	Procent	År		
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20	5		
Inventarier, verktyg och installationer	20	5		
Not 1	Medelantalet anställda	2022	2021	
	Medelantalet anställda	2	2	
Not 2	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2022-12-31	2021-12-31	
	Ingående anskaffningsvärden	9 475	9 475	
	Utgående anskaffningsvärden	9 475	9 475	
	Ingående avskrivningar	-9 475	-9 475	
	Utgående avskrivningar	-9 475	-9 475	
	Redovisat värde	0	0	
Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31	
	Ingående anskaffningsvärden	77 760	74 253	
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>			
	Inköp	-	23 520	
	Försäljningar/utrangeringar	-	-20 013	
	Utgående anskaffningsvärden	77 760	77 760	
	Ingående avskrivningar	-54 459	-61 924	
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>			
	Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	-	10 359	
	Årets avskrivningar	-4 704	-2 894	
	Utgående avskrivningar	-59 163	-54 459	
	Redovisat värde	18 597	23 301	

Handwritten signature and initials
RIS

ank=20230622:2023062602582

Not 4	Checkräkningskredit	2022-12-31	2021-12-31
	Beviljad kredit	600 000	600 000
Not 5	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000

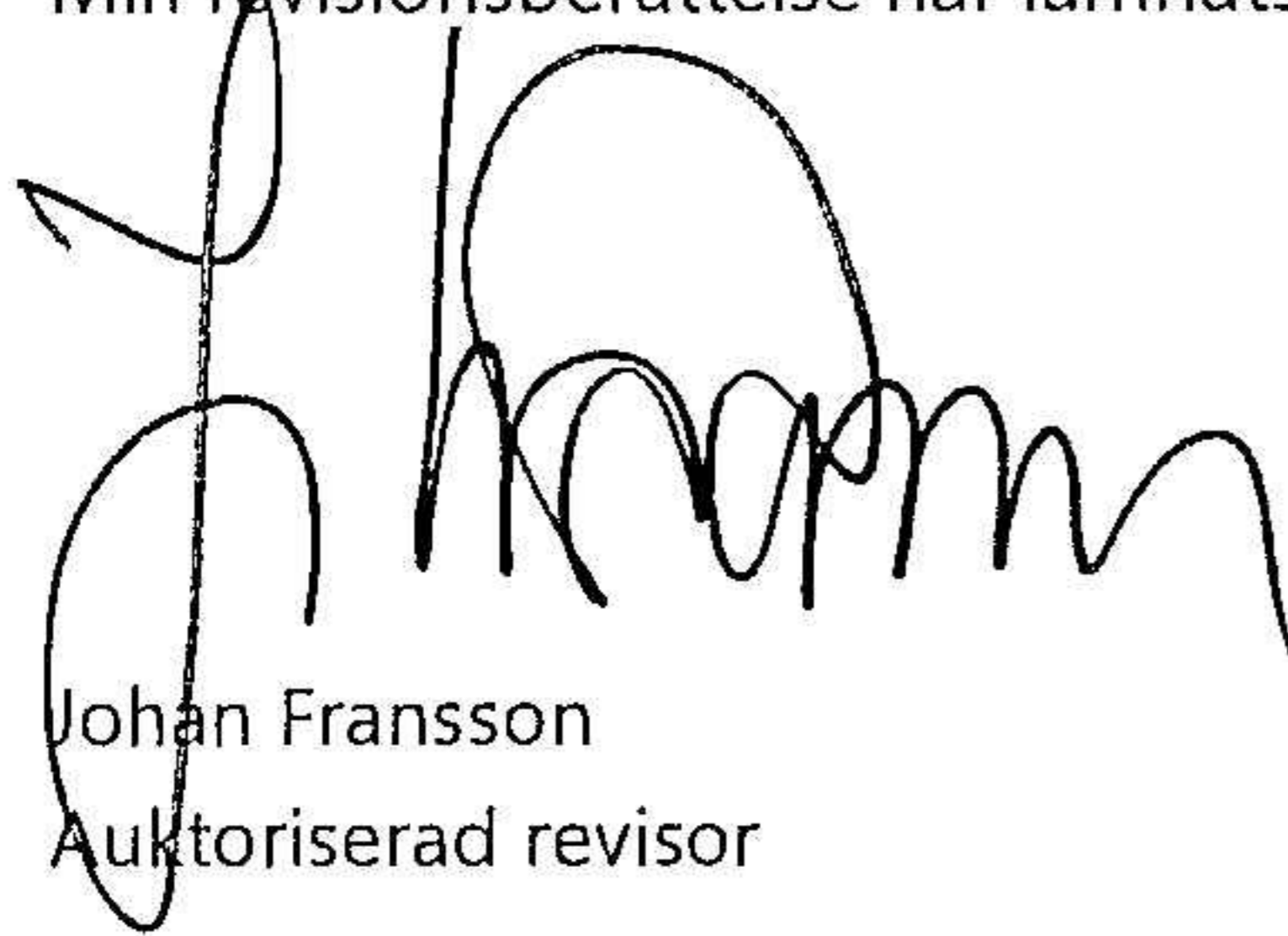
UNDERSKRIFTER

Stockholm



Robert Bjurström
Verkställande direktör
2023-06-14

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-14



Johan Fransson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sofia Allvärme Service & Installation Aktiebolag
org.nr 556221-5649

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sofia Allvärme Service & Installation Aktiebolag för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sofia Allvärme Service & Installation Aktiebolags finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Sofia Allvärme Service & Installation 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 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

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Sofia Allvärme Service & Installation Aktiebolag för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Sofia Allvärme Service & Installation 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 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

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 eller verkställande direktören 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Täby den 14 juni 2023



Johan Fransson
Auktoriserad revisor