

Årsredovisning

för

Slite Kyl- och Fastighetservice AB

556436-2597

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-05-30.

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:

Håkan Gustafsson, Styrelseledamot
2023-06-01

Styrelsen för Slite Kyl- och Fastighetsservice AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Bolagets rörelse omfattar service inom kyla, ventilation och el. Verksamheten bedrivs i förhyrda lokaler i Slite Gotland. Bolaget har fyra affärsområden: Service och underhåll, projekt, konsulting och myndighetskontroller.

Företaget har sitt säte i Gotland.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	12 934	10 787	12 478	12 192
Resultat efter finansiella poster	2 154	1 520	1 811	1 645
Soliditet (%)	63,2	56,7	61,3	54,2

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	419 461	1 027 424	1 566 885
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 000 000		-1 000 000
Balanseras i ny räkning			1 027 424	-1 027 424	0
Årets resultat				1 407 980	1 407 980
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	446 885	1 407 980	1 974 865

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	446 885
årets vinst	1 407 980
	1 854 865

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 500 000
i ny räkning överföres	354 865
	1 854 865

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		12 934 363	10 787 423
Övriga rörelseintäkter		32 424	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		12 966 787	10 787 423
Rörelsekostnader			
Material och underentreprenörer		-5 976 062	-4 393 701
Övriga externa kostnader		-1 036 040	-1 088 352
Personalkostnader	2	-3 796 968	-3 768 230
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-4 141	-16 755
Summa rörelsekostnader		-10 813 211	-9 267 038
Rörelseresultat		2 153 576	1 520 385
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		269	505
Räntekostnader och liknande resultatposter		-214	-952
Summa finansiella poster		55	-447
Resultat efter finansiella poster		2 153 631	1 519 938
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-17 450	-18 100
Förändring av periodiseringsfonder		-348 000	-195 000
Summa bokslutsdispositioner		-365 450	-213 100
Resultat före skatt		1 788 181	1 306 838
Skatter			
Skatt på årets resultat		-380 201	-279 414
Årets resultat		1 407 980	1 027 424

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

13 295

17 436

Summa materiella anläggningstillgångar

13 295

17 436

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

4

3 000

3 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

3 000

3 000

Summa anläggningstillgångar

16 295

20 436

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

74 429

83 314

Summa varulager

74 429

83 314

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 734 706

1 626 438

Fordringar hos koncernföretag

664 770

664 770

Övriga fordringar

42

1 852

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

5

2 422 187

1 481 398

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

316 150

102 728

Summa kortfristiga fordringar

5 137 855

3 877 186

Kassa och bank

Kassa och bank

1 162 466

1 939 351

Summa kassa och bank

1 162 466

1 939 351

Summa omsättningstillgångar

6 374 750

5 899 851

SUMMA TILLGÅNGAR

6 391 045

5 920 287

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

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	446 885	419 462
Årets resultat	1 407 980	1 027 424
Summa fritt eget kapital	1 854 865	1 446 886
Summa eget kapital	1 974 865	1 566 886

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	2 599 000	2 251 000
Summa obeskattade reserver	2 599 000	2 251 000

Kortfristiga skulder

Fakturerad men ej upparbetad intäkt	6	0	313 900
Leverantörsskulder		732 884	739 219
Skatteskulder		57 607	0
Övriga skulder		320 986	389 477
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		705 703	659 805
Summa kortfristiga skulder		1 817 180	2 102 401

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 391 045

5 920 287

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.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier och Fordon 7 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	7	7

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	409 647	432 993
Försäljningar/utrangeringar	0	-23 346
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	409 647	409 647
Ingående avskrivningar	-392 211	-398 802
Försäljningar/utrangeringar	0	23 346
Årets avskrivningar	-4 141	-16 755
Utgående ackumulerade avskrivningar	-396 352	-392 211
Utgående redovisat värde	13 295	17 436

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 000	3 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 000	3 000
Utgående redovisat värde	3 000	3 000

Not 5 Upparbetad men ej fakturerad intäkt

	2022-12-31	2021-12-31
Upparbetade intäkter	2 976 958	4 214 436
Fakturerade belopp	-554 771	-2 733 038
	2 422 187	1 481 398

Not 6 Fakturerade men ej upparbetad intäkt

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Upparbetade intäkter	0	724 900
Fakturerade belopp	0	-1 038 800
	0	-313 900

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget ägs till 100% av Kylfab Holding AB, org. nr. 559113-6568.

Not 8 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	600 000	600 000
	600 000	600 000

Not 9 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

Norrköping 2023-05-30

Håkan Gustafsson
Håkan Gustafsson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-30

Örjan Karlsson
Örjan Karlsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Slite Kyl- och Fastighetsservice Aktiebolag, org.nr 5564362597

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Slite Kyl- och Fastighetsservice Aktiebolag för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Slite Kyl- och Fastighetsservice Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Slite Kyl- och Fastighetsservice 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 Slite Kyl- och Fastighetservice Aktiebolag för år 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Slite Kyl- och Fastighetservice Aktiebolag enligt god revisors sed 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrköping den 30 maj 2023

Örjan Karlsson
Örjan Karlsson

Auktoriserad revisor