

Årsredovisning för
Värmebolaget AL AB

556624-0098

Räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och VD för Värmebolaget AL AB, 556624-0098, med säte i Hudiksvall får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2002 och bedriver sedan dess entreprenadarbeten och försäljning inom värme- och sanitetsbranschen.

Bolaget är främst verksam inom Gävleborgs Län.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten har påverkats mycket negativt under året pga kratiga förseningar i leveranser av värmepumpar.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	16 273 122	17 104 995	16 459 140	21 315 248
Resultat efter finansiella poster	-956 967	1 285 007	938 757	1 124 002
Soliditet, %	5	30	31	35

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	722 653
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Utdelning			-500 000
Årets resultat			-156 968
Vid årets slut	100 000	20 000	65 685

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	222 653
årets resultat	-156 968
Totalt	65 685
disponeras för	
balanseras i ny räkning	65 685
Summa	65 685

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		16 273 122	17 104 995
Övriga rörelseintäkter		26 858	60 139
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		16 299 980	17 165 134
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-10 176 364	-9 198 164
Övriga externa kostnader		-1 695 813	-1 580 039
Personalkostnader	1	-5 332 616	-5 055 698
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-13 989	-30 489
Summa rörelsekostnader		-17 218 782	-15 864 390
Rörelseresultat		-918 802	1 300 744
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		50	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-38 215	-15 737
Summa finansiella poster		-38 165	-15 737
Resultat efter finansiella poster		-956 967	1 285 007
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		800 000	-350 000
Summa bokslutsdispositioner		800 000	-350 000
Resultat före skatt		-156 967	935 007
Skatter			
Skatt på årets resultat		-	-218 172
Årets resultat		-156 967	716 835

2024020206952

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	40 664	22 951
Summa materiella anläggningstillgångar		40 664	22 951
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		111 000	190 994
Summa finansiella anläggningstillgångar		111 000	190 994
Summa anläggningstillgångar		151 664	213 945
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		767 654	1 180 032
Summa varulager		767 654	1 180 032
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 333 146	2 652 571
Övriga fordringar		195 517	11 794
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		502 160	776 961
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		78 641	70 813
Summa kortfristiga fordringar		3 109 464	3 512 139
Summa omsättningstillgångar		3 877 118	4 692 171
SUMMA TILLGÅNGAR		4 028 782	4 906 116

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		222 653	5 817
Årets resultat		-156 967	716 835
Summa fritt eget kapital		65 686	722 652
Summa eget kapital		185 686	842 652
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		-	800 000
Summa obeskattade reserver		-	800 000
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser enligt lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m.		137 929	237 329
Summa avsättningar		137 929	237 329
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	3	440 914	377 751
Övriga skulder		160 000	-
Summa långfristiga skulder		600 914	377 751
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		974 278	1 220 543
Skatteskulder		-	750
Övriga skulder		1 333 066	568 418
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		796 909	858 673
Summa kortfristiga skulder		3 104 253	2 648 384
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 028 782	4 906 116

Noter

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Redovisning av tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregel.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

Följande avskrivningsprocent har tillämpats, varvid hänsyn tagits till innehavstiden för under året förvärvade och avyttrade tillgångar.

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>% per år</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	20

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Varulager

Varulagret är upptaget till 97% av anskaffningsvärdet.

Not 1 Anställda

Medelantalet anställda

	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Medelantalet anställda	10	10
Totalt	10	10

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	197 605	197 605
-Nyanskaffningar	31 702	
-Avyttringar och utrangeringar	-30 769	
Vid årets slut	198 538	197 605
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-174 654	-144 165
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	30 769	
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-13 989	-30 489
Vid årets slut	-157 874	-174 654
Redovisat värde vid årets slut	40 664	22 951

Not 3 Checkräkningskredit

	2023-06-30	2022-06-30
Beviljad kreditlimit	-1 000 000	-1 000 000
Outnyttjad del	559 086	1 000 000
Utnyttjat kreditbelopp	-440 914	-

Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

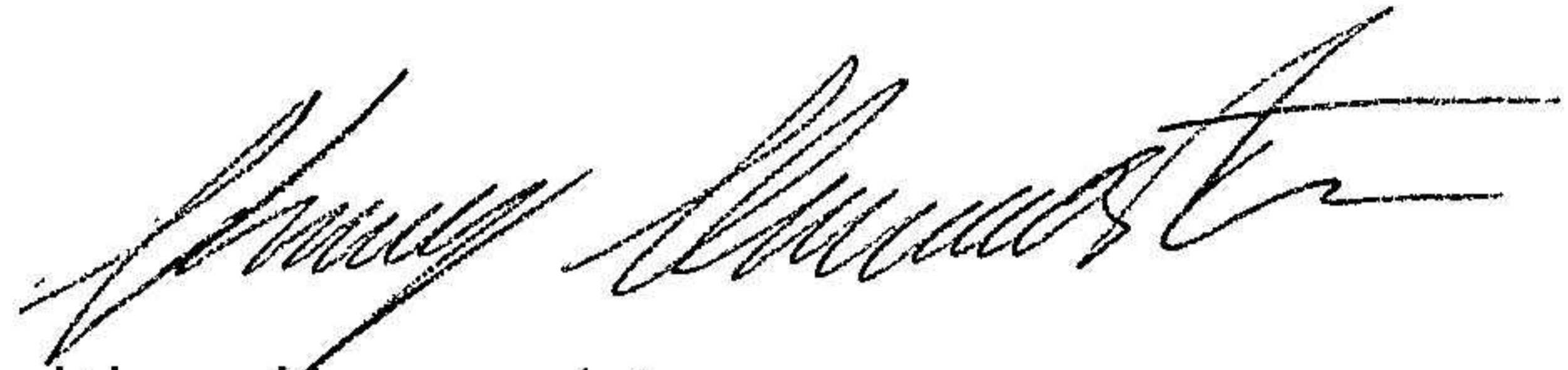
	2023-06-30	2022-06-30
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder</i>		
Företagsinteckning	1 240 000	1 240 000
Pantsatt kapitalförsäkring	111 000	190 994
Summa ställda säkerheter	1 351 000	1 430 994
Eventalförpliktelser	193 200	193 200

Underskrifter

Hudiksvall den 22 december 2023



Robert Pihlman
Verkställande direktör



Johnny Hammarström
Styrelseordförande



Johan Bodell
Styrelseledamot



Samuel Andersson
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 22 december 2023

QRev AB



Guy Pernersten
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-12-22. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.



Samuel Andersson

2024020206958

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Värmebolaget AL AB
Org.nr. 5566240098

Rapport om årsredovisningen *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Värmebolaget AL AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30. Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Värmebolaget AL ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 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 Värmebolaget AL 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 Värmebolaget AL AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 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 Värmebolaget AL 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 ersättningsskyldighet 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 ersättningsskyldighet 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.

Söderhamn den 22 december 2023

Qrev AB



Guy Pernersten
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

