

**Årsredovisning**  
för  
**Värmepumpcenter Rotek Malmö AB**  
556669-5408

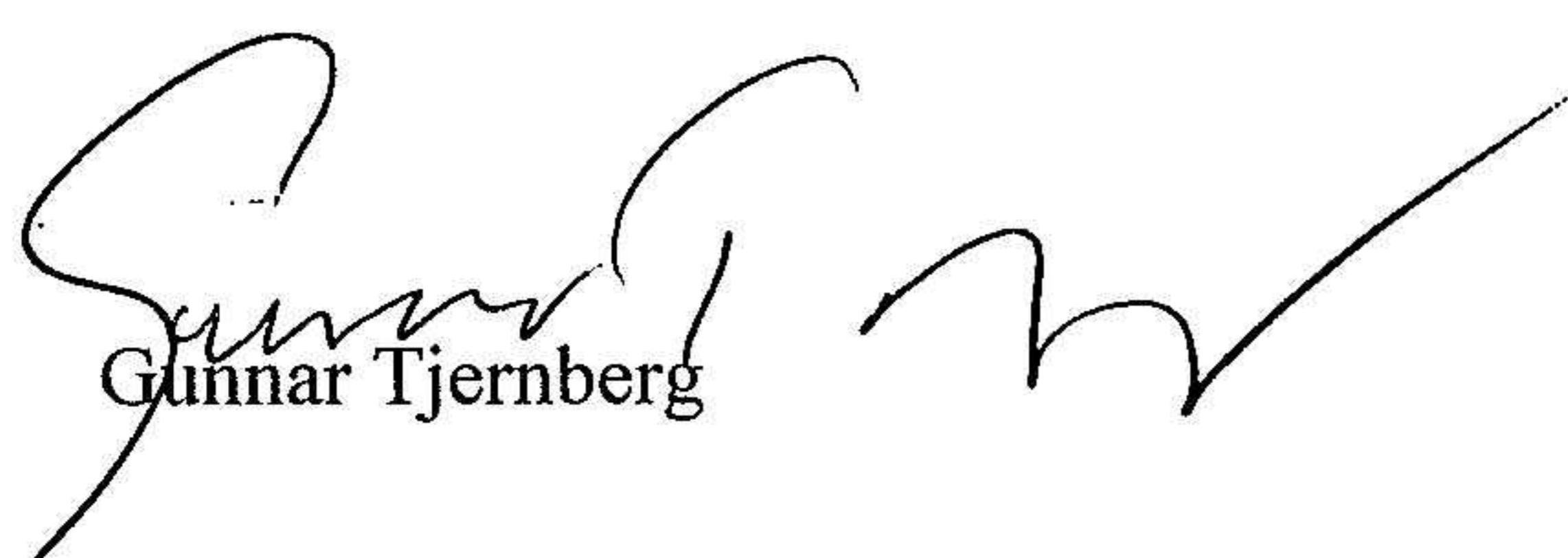
Räkenskapsåret  
2021-05-01 – 2022-04-30

**Fastställelseintyg**

Undertecknad styrelseledamot i Värmepumpcenter Rotek Malmö AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-09-21. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Vellinge 2022-09-21

  
Gunnar Tjernberg

# Årsredovisning

för

## Värmepumpcenter Rotek Malmö AB

556669-5408

Räkenskapsåret

2021-05-01 – 2022-04-30

Styrelsen och verkställande direktören för Värmepumpcenter Rotek Malmö AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 – 2022-04-30.

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 värme-, sanitets- och ventilationsarbeten samt även konsult och besiktningsverksamhet avseende energibesparande åtgärder för byggnader och lokaler.

Bolaget ägs till 100% av Overdrive i Sverige AB, org.nr 556822-7291.

Företaget har sitt säte i Vellinge.

#### *Väsentliga händelser under räkenskapsåret*

Omsättningen har jämfört med föregående år ökat med mer än 30 %, vilket förklaras med att allt fler har varit hemma istället för att åka utomlands.

Spridningen av coronaviruset har inte påverkat utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
Nettoomsättning	15 226	9 979	9 713	12 428	6 777
Resultat efter finansiella poster	1 369	679	1 225	902	163
Soliditet (%)	58	55	82	70	72

### Förändring av eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	388 965	451 513	<b>940 478</b>
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Balanseras i ny räkning		451 513	-451 513	<b>0</b>
Årets resultat			812 398	<b>812 398</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>840 478</b>	<b>812 398</b>	<b>1 752 876</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	840 478
årets vinst	812 398
	<b>1 652 876</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 652 876
	<b>1 652 876</b>

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

## Resultaträkning

Not

2021-05-01  
-2022-04-30

2020-05-01  
-2021-04-30

### Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		15 226 363	9 979 052
Övriga rörelseintäkter		310 861	387 900
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>15 537 224</b>	<b>10 366 952</b>

### Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-12 567 069	-8 088 300
Övriga externa kostnader		-647 703	-1 051 477
Personalkostnader	1	-940 456	-513 366
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-12 615	-12 733
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-14 167 843</b>	<b>-9 665 876</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 369 381</b>	<b>701 076</b>

### Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	393
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4	-22 730
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-4</b>	<b>-22 337</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 369 377</b>	<b>678 739</b>

### Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder		-340 000	-98 000
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 029 377</b>	<b>580 739</b>

### Skatter

Skatt på årets resultat		-216 979	-129 226
<b>Årets resultat</b>		<b>812 398</b>	<b>451 513</b>

## Balansräkning

Not

2022-04-30

2021-04-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer

2

12 615

25 230

#### Omsättningstillgångar

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

Råvaror och förnödenheter

2 027 717

934 793

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

1 427 315

743 768

Fordringar hos koncernföretag

66 732

66 732

Övriga fordringar

47 812

384 389

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

133 576

133 536

**Summa kortfristiga fordringar**

**1 675 435**

**1 328 425**

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank

1 101 879

820 752

**Summa omsättningstillgångar**

**4 805 031**

**3 083 970**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**4 817 646**

**3 109 200**

## Balansräkning

Not

2022-04-30

2021-04-30

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

100 000

100 000

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

840 478

388 965

Årets resultat

812 398

451 513

**Summa fritt eget kapital**

**1 652 876**

**840 478**

**Summa eget kapital**

**1 752 876**

**940 478**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

3

1 291 000

951 000

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 101 662

698 813

Skatteskulder

12 939

77 873

Övriga skulder

54 317

275 165

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

604 852

165 871

**Summa kortfristiga skulder**

**1 773 770**

**1 217 722**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**4 817 646**

**3 109 200**

## Noter

### 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:

#### Materiella anläggningstillgångar

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 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Spridningen av COVID-19 har efter balansdagen inte påverkat verksamheten i någon större utsträckning. På grund av osäkerheten kring framtida politiska beslut och människors och företags beteende går det i dagsläget inte att kvantifiera virusspridningens påverkan på verksamheten.

#### Not 1 Medelantalet anställda

	2021-05-01 -2022-04-30	2020-05-01 -2021-04-30
Medelantalet anställda	2	2

2022100603392

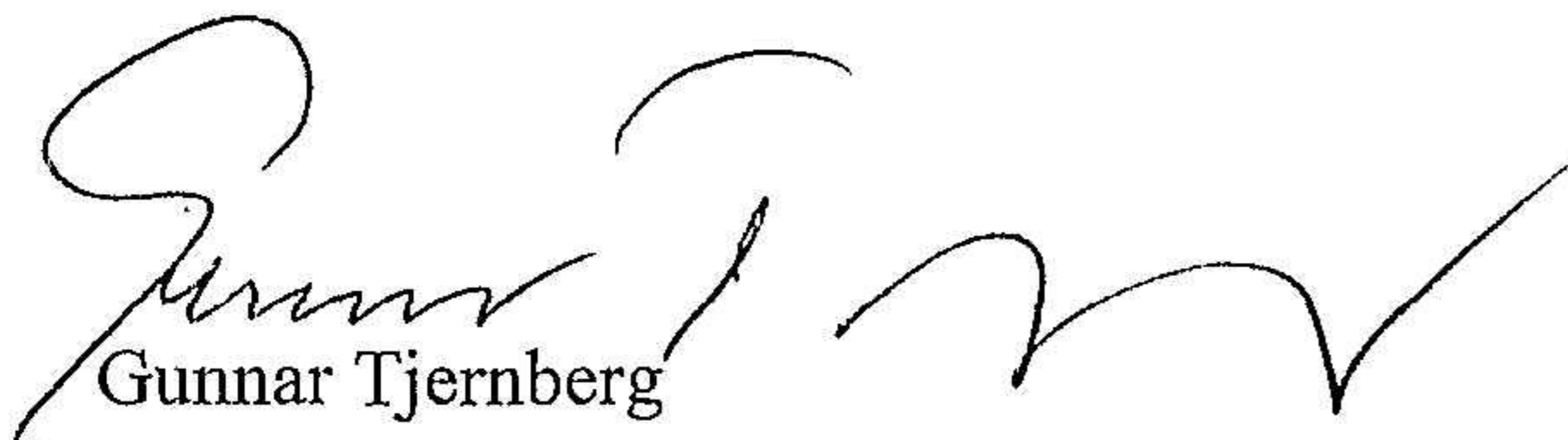
**Not 2 Inventarier, verktyg och installationer**

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	167 221	167 221
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>167 221</b>	<b>167 221</b>
Ingående avskrivningar	-141 990	-129 258
Årets avskrivningar	-12 614	-12 732
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-154 604</b>	<b>-141 990</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>12 617</b>	<b>25 231</b>

**Not 3 Obeskattade reserver**

	2022-04-30	2021-04-30
Periodiseringsfond 2018	176 000	176 000
Periodiseringsfond 2019	235 000	235 000
Periodiseringsfond 2020	350 000	350 000
Periodiseringsfond 2021	190 000	190 000
Periodiseringsfond 2022	340 000	0
	<b>1 291 000</b>	<b>951 000</b>

Vellinge 2022-09-21

  
Gunnar Tjernberg  
Verkställande direktör

**Revisorspåteckning**

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-09-21

  
Jan Christensson  
Auktoriserad revisor

SCANIA REVISORER AB  
Lindesgatan 17 B, 235 36 Vellinge, 040-45 91 90

## Revisionsberättelse

**Till bolagsstämman i Värmepumpcenter Rotek Malmö AB**  
Org.nr 556669-5408

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Värmepumpcenter Rotek Malmö AB för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Värmepumpcenter Rotek Malmö ABs finansiella ställning per den 2022-04-30 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Värmepumpcenter Rotek Malmö 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 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 revisionsssed 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 Värmepumpcenter Rotek Malmö AB för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30 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 Värmepumpcenter Rotek Malmö 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 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:

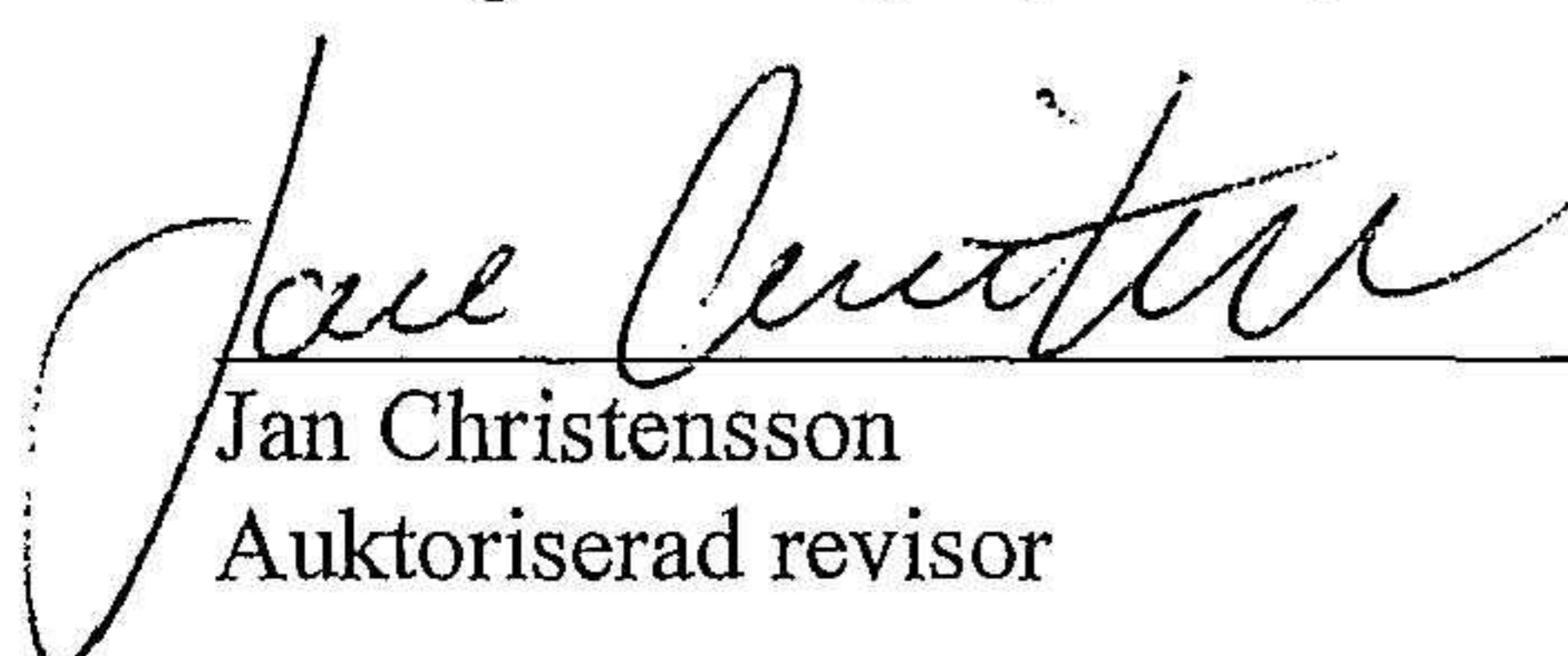
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Vellinge 2022-09-21

  
 Jan Christensson  
 Auktoriserad revisor