

Årsredovisning

Skåne Ventilation AB

556906-1293

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-31. 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:
Robert Kvist , Styrelseledamot
2024-07-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver nyinstallation, service, montage och injusteringar inom ventilationsbranschen. Detta är bolagets elfte räkenskapsår. Företaget har sitt säte i Skåne län, Vellinge kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Efterfrågan på bolagets tjänster och produkter har fortfarande varit god trots oroligheter i omvärlden. Bolaget anställde ytterligare en person under våren vilket kan förklara att omsättningen ökat med 26 % jämfört med föregående räkenskapsår. Företaget har även avyttrat samtliga aktier i dotterbolaget under hösten. I övrigt har inga väsentliga händelser av betydelse för företaget inträffat under räkenskapsåret.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	13 278 253	10 517 297	15 148 344	11 819 295	10 904 142
Resultat efter finansiella poster	1 087 499	816 112	2 610 368	2 369 980	1 424 995
Kassalikviditet %	322	125	189	179	191
Soliditet %	64	44	59	48	55
Avkastning på eget kapital %	29	28	47	68	54

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	739 587	462 542	1 252 129
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		462 542	-462 542	0
- Årets resultat			585 024	585 024
- Belopp vid årets utgång	50 000	1 202 128	585 024	1 837 152

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 202 128
<i>Årets resultat</i>	585 024
<i>Summa</i>	1 787 152

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 787 152
<i>Summa</i>	1 787 152

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	13 278 253	10 517 297
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	-496 990	-142 556
Övriga rörelseintäkter	3 567	11 012
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	12 784 830	10 385 753
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-9 011 497	-7 265 327
Övriga externa kostnader	-342 678	-294 357
Personalkostnader	2 -2 230 903	-1 634 907
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-120 154	-100 154
Summa rörelsekostnader	-11 705 232	-9 294 745
Rörelseresultat	1 079 598	1 091 008
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	-235 055	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2 894	424
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	254 739	-254 739
Räntekostnader och liknande resultatposter	-14 677	-20 581
Summa finansiella poster	7 901	-274 896
Resultat efter finansiella poster	1 087 499	816 112
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-291 000	-111 946
Förändring av överavskrivningar	-31 234	-73 258
Summa bokslutsdispositioner	-322 234	-185 204
Resultat före skatt	765 265	630 908
Skatter		
Skatt på årets resultat	-180 241	-168 366
Årets resultat	585 024	462 542

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	605 310	625 464
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		605 310	625 464
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	0	500 000
Andra långfristiga fordringar	5	0	1 245 261
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		0	1 745 261
Summa anläggningstillgångar		605 310	2 370 725
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Pågående arbete för annans räkning	6	0	196 990
<i>Summa varulager m.m.</i>		0	196 990
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 631 534	1 432 947
Fordringar hos koncernföretag		2 201 209	0
Övriga fordringar		100 594	440 193
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 855	48 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		57 356	46 073
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		3 992 548	1 967 213
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 373 625	2 224 480
<i>Summa kassa och bank</i>		1 373 625	2 224 480
Summa omsättningstillgångar		5 366 173	4 388 683
SUMMA TILLGÅNGAR		5 971 483	6 759 408

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 202 128	739 587
Årets resultat	585 024	462 542
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 787 152	1 202 129
Summa eget kapital	1 837 152	1 252 129
Obeskattade reserver	7	
Periodiseringsfonder	2 214 944	1 923 944
Ackumulerade överavskrivningar	252 070	220 836
Summa obeskattade reserver	2 467 014	2 144 780
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	320 037	958 367
Skulder till koncernföretag	0	698 791
Skatteskulder	0	46 381
Övriga skulder	490 093	882 969
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	857 187	775 991
Summa kortfristiga skulder	1 667 317	3 362 499
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 971 483	6 759 408

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Under året har inga koncerninterna inköp eller försäljningar ägt rum.

Årsredovisningen har med stöd av Årsredovisningslagen 7 kap. §3 ej upprättat någon koncernredovisning.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	3	2

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	963 772	963 772
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	100 000	-
Utgående anskaffningsvärden	1 063 772	963 772
Ingående avskrivningar	-338 308	-238 154
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-120 154	-100 154
Utgående avskrivningar	-458 462	-338 308
Redovisat värde	605 310	625 464

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	500 000	500 000
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Försäljningar	-500 000	-
Utgående anskaffningsvärden	0	500 000
Redovisat värde	0	500 000

Uppgifter om dotterföretagen 2022

Org.nr	Säte	Antal andelar	Eget kapital	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
RoK Fastighets AB		1 000	1 518 292	341	100		500 000

Not 5	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 500 000	1 500 000
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Reglerade fordringar	-1 500 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	0	1 500 000
	Ingående nedskrivningar	-254 739	-
	<i>Förändring av nedskrivningar</i>		
	Återförda nedskrivningar	254 739	-
	Årets nedskrivningar	-	-254 739
	Utgående nedskrivningar	0	-254 739
	Redovisat värde	0	1 245 261

Not 6	Pågående arbete för annans räkning	2023-12-31	2022-12-31
	<i>Pågående arbete för annans räkning</i>		
	Aktiverade nedlagda utgifter	0	496 990
	Fakturerat belopp	0	-300 000
	Redovisat värde	0	196 990

Not 7	Obeskattade reserver	2023-12-31	2022-12-31
	<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>		
	Beskattningsår 2018	175 000	175 000
	Beskattningsår 2019	315 000	315 000
	Beskattningsår 2020	463 278	463 278
	Beskattningsår 2021	650 666	650 666
	Beskattningsår 2022	320 000	320 000
	Beskattningsår 2023	291 000	-
	Akkumulerade överavskrivningar	252 070	220 836
	Redovisat värde	2 467 014	2 144 780

Uppskjuten skatt på obeskattade reserver uppgår till 516 881 kronor. Fg år 450 501 kronor.

Not 8	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	0	0
	Summa ställda säkerheter	0	0

Not 9	Eventualförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
-------	-----------------------	------------	------------

Bolaget har inga borgensåtagande eller andra ansvarsförbindelser.

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efterfrågan på bolagets tjänster och produkter har varit mindre jämfört med föregående räkenskapsår. De ökade kostnader pga inflationen och ränteläget kan komma att påverka bolagets verksamhet men i nuläget går det inte att beräkna påverkan av och hur mycket. Företagsledningen följer utvecklingen och är beredd på att vidtaga åtgärder om det så skulle bli nödvändigt. I övrigt har inga väsentliga händelser av betydelse för företaget inträffat efter räkenskapsårets utgång fram till undertecknandet av denna årsredovisning.

UNDERSKRIFTER

Höllviken

Robert Kvist

Robert Kvist

Styrelseledamot

2024-07-31