

**Årsredovisning**  
för  
**Villavärme i Vadstena AB**  
556885-5554

Räkenskapsåret  
2021-09-01 – 2022-08-31

**Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-19. 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:**

Johan Sköld, Styrelseledamot  
2023-02-23

Styrelsen och verkställande direktören för Villavärme i Vadstena AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### *Allmänt om verksamheten*

Bolagets huvudsakliga verksamhet är installation av bergvärmesystem och konvertering av el-värmesystem till vattenburen värme, samt borrning av energi- och vattenbrunnar.

Processen består av projektering, energibesiktning, borrning, grävning, installation av värmepumpar samt service.

Eftersom allt detta sker i egen regi lämnas garanti att allt arbete utförs fackmannamässigt, vilket för kunderna medför en trygghet för väl utförd arbete och att detta sker inom utlovad tid.

Detta har medfört att vi har fått förtroendet från ett stort antal kunder under året att få utföra deras värmepumpsinstallationer.

Vi är Sveriges största återförsäljare av NIBE-pumpar.

Företaget har sitt säte i Motala.

<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	50 554	45 108	41 888	49 480	41 218
Resultat efter finansiella poster	1 749	5 050	5 999	5 302	2 908
Soliditet (%)	60	72	73	72	71

### Förändring av eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 050	7 515 005	3 163 982	<b>10 729 037</b>
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Utdelning		-5 500 000		<b>-5 500 000</b>
Balanseras i ny räkning		3 163 982	-3 163 982	<b>0</b>
Årets resultat			1 980 399	<b>1 980 399</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 050</b>	<b>5 178 987</b>	<b>1 980 399</b>	<b>7 209 436</b>

### **Resultatdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 178 987
årets vinst	1 980 399
	<b>7 159 386</b>
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	3 550 000
i ny räkning överföres	3 609 386
	<b>7 159 386</b>

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

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-09-01</b>	<b>2020-09-01</b>
	<b>1</b>	<b>-2022-08-31</b>	<b>-2021-08-31</b>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		50 554 186	45 107 656
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		1 540 593	4 114 365
Övriga rörelseintäkter		172 615	43 220
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>52 267 394</b>	<b>49 265 241</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-31 405 407	-26 224 595
Övriga externa kostnader		-9 948 747	-9 761 051
Personalkostnader	2	-8 862 567	-7 871 082
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-283 777	-359 916
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-50 500 498</b>	<b>-44 216 644</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 766 896</b>	<b>5 048 597</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	1 712
Räntekostnader och liknande resultatposter		-17 788	-755
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-17 788</b>	<b>957</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 749 108</b>	<b>5 049 554</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		500 000	-1 350 000
Förändring av överavskrivningar		320 385	344 886
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>820 385</b>	<b>-1 005 114</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 569 493</b>	<b>4 044 440</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-589 094	-880 458
<b>Årets resultat</b>		<b>1 980 399</b>	<b>3 163 982</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
	1		
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	0	21 578
Inventarier, verktyg och installationer	4	440 159	774 036
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>440 159</b>	<b>795 614</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>440 159</b>	<b>795 614</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		7 784 221	5 851 464
Pågående arbete för annans räkning	5	2 630 293	1 089 700
<b>Summa varulager</b>		<b>10 414 514</b>	<b>6 941 164</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 898 722	5 954 140
Övriga fordringar		1 197 942	472 267
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		79 094	14 102
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>6 175 758</b>	<b>6 440 509</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 958 799	8 231 045
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>2 958 799</b>	<b>8 231 045</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>19 549 071</b>	<b>21 612 718</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>19 989 230</b>	<b>22 408 332</b>

## Balansräkning

Not  
1

2022-08-31

2021-08-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 050

50 050

**Summa bundet eget kapital**

**50 050**

**50 050**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

5 178 987

7 515 005

Årets resultat

1 980 399

3 163 982

**Summa fritt eget kapital**

**7 159 386**

**10 678 987**

**Summa eget kapital**

**7 209 436**

**10 729 037**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

5 484 399

5 984 399

Ackumulerade överavskrivningar

440 159

760 544

**Summa obeskattade reserver**

**5 924 558**

**6 744 943**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

3 026 415

3 866 163

Skatteskulder

94 528

0

Övriga skulder

1 707 937

548 683

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 026 356

519 506

**Summa kortfristiga skulder**

**6 855 236**

**4 934 352**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**19 989 230**

**22 408 332**

## 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 alternativregeln.

#### Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Maskiner och andra tekniska anläggningar 5-10 år

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Bilar 5-7 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 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	16	13

### Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	220 000	220 000
Försäljningar/utrangeringar	-220 000	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>220 000</b>
Ingående avskrivningar	-198 422	-154 422
Försäljningar/utrangeringar	198 422	0
Årets avskrivningar	0	-44 000
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>-198 422</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>21 578</b>

### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 153 500	2 103 400
Inköp	0	50 100
Försäljningar/utrangeringar	-50 100	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 103 400</b>	<b>2 153 500</b>
Ingående avskrivningar	-1 379 464	-1 063 548
Årets avskrivningar	-283 777	-315 916
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 663 241</b>	<b>-1 379 464</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>440 159</b>	<b>774 036</b>

**Not 5 Pågående arbete för annans räkning**

	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Aktiverade nedlagda utgifter	10 523 463	1 089 700
	<b>10 523 463</b>	<b>1 089 700</b>

Motala 2023-02-14

*Johan Sköld*  
Johan Sköld  
Verkställande direktör

*Dennis Gustafsson*  
Dennis Gustafsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-02-19

Motala Revisionsbyrå AB

*Carl-Johan Sandberg*  
Carl-Johan Sandberg  
Auktoriserad revisor

# Revisionsberättelse

## Till bolagsstämman i Villavärme i Vadstena AB

Org.nr 556885-5554

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Villavärme i Vadstena AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Villavärme i Vadstena ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 Villavärme i Vadstena 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 lämpligt, 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](http://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 Villavärme i Vadstena AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31 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 *Revisorers ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Villavärme i Vadstena 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.

### ***Revisorers 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Motala 2023-02-19

Motala Revisionsbyrå AB

*Carl-Johan Sandberg*  
Carl-Johan Sandberg  
Auktoriserad revisor

Villavärme i Vadstena AB, Org.nr 556885-5554