

Årsredovisning

Delsbo Vatten & Värme Aktiebolag

556409-6054

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-14. 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:
Stefan Nordin
2023-12-18

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bildades under 1990 och bedriver verksamhet inom VVS-branschen, företrädesvis inom Hudiksvalls kommun. Företaget har sitt säte i Hudiksvall.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2207-2306	2107-2206	2007-2106	1907-2006
Nettoomsättning	1 021 215	852 704	1 063 052	991 320
Resultat efter finansiella poster	-30 471	12 056	16 253	31 211
Soliditet %	80	80	67	67

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	473 210	9 107
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			9 107	-9 107
- Årets resultat				359
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	482 317	359

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	482 317
Årets resultat	359
Summa	482 676

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	482 676
Summa	482 676

RESULTATRÄKNING

1

	2022-07-01 2023-06-30	2021-07-01 2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	1 021 215	852 704
Övriga rörelseintäkter	188 520	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 209 735	852 704
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-472 918	-454 420
Övriga externa kostnader	-199 410	-175 212
Personalkostnader	-552 773	-192 784
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-16 301	-16 301
Summa rörelsekostnader	-1 241 402	-838 717
Rörelseresultat	-31 667	13 987
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 196	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	-1 931
Summa finansiella poster	1 196	-1 931
Resultat efter finansiella poster	-30 471	12 056
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	32 000	0
Summa bokslutsdispositioner	32 000	0
Resultat före skatt	1 529	12 056
Skatter		
Skatt på årets resultat	-1 170	-2 949
Årets resultat	359	9 107

BALANSRÄKNING

1

		2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	175 232	191 533
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		175 232	191 533
Summa anläggningstillgångar		175 232	191 533
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		233 960	191 465
<i>Summa varulager m.m.</i>		233 960	191 465
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		60 111	65 674
Övriga fordringar		73 045	60 366
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	79 062
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		40 766	4 610
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		173 922	209 712
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		177 184	203 743
<i>Summa kassa och bank</i>		177 184	203 743
Summa omsättningstillgångar		585 066	604 920
SUMMA TILLGÅNGAR		760 298	796 453

BALANSRÄKNING

	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	482 317	473 210
Årets resultat	359	9 107
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>482 676</i>	<i>482 317</i>
Summa eget kapital	602 676	602 317
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	8 000	40 000
Summa obeskattade reserver	8 000	40 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	17 872	101 420
Övriga skulder	89 254	39 585
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	42 496	13 131
Summa kortfristiga skulder	149 622	154 136
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	760 298	796 453

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning av byggnad sker enligt den förväntade nyttjandeperioden.

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga inventarier utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	Procent	År
Byggnader och mark	4	25
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda 2023-06-30 2022-06-30

Medelantalet anställda	1,5	0,5
------------------------	-----	-----

Not 3 Byggnader och mark 2023-06-30 2022-06-30

Ingående anskaffningsvärden	407 521	407 521
Utgående anskaffningsvärden	407 521	407 521
Ingående avskrivningar	-215 988	-199 687
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-16 301	-16 301
Utgående avskrivningar	-232 289	-215 988
Redovisat värde	175 232	191 533

Byggnaden avser förrådsbyggnad på ofri grund utan eget taxeringsvärde.

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer 2023-06-30 2022-06-30

Ingående anskaffningsvärden	73 000	73 000
Utgående anskaffningsvärden	73 000	73 000

Not 5 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Karin Nordin Jonsson, Bjuråkers Bokföringstjänst AB

UNDERSKRIFTER

Delsbo

Stefan Nordin

Stefan Nordin

2023-12-14