

Årsredovisning

för

UPPLANDS Ventilationstjänst AB

556788-4126

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-28.

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:

Mikael Gellerhorn, Styrelseledamot
2024-06-28

Styrelsen och verkställande direktören för UPPLANDS Ventilationstjänst AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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 utför ventilationstjänster, service, installationer och liknande arbeten.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har påbörjat en ny verksamhetsgren, sotning, som startas upp under räkenskapsåret och medfört ökade kostnader för att kunna växa kommande år. Under året har bolaget även flyttat till nya lokaler på Åkaregatan 2.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	23 080	26 553	24 156	22 388
Resultat efter finansiella poster	-93	3 329	2 576	2 488
Soliditet (%)	3	33	40	39

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	113 641	2 601 128	2 814 769
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-2 500 000		-2 500 000
Balanseras i ny räkning		2 601 128	-2 601 128	0
Årets resultat			-116 368	-116 368
Belopp vid årets utgång	100 000	214 769	-116 368	198 401

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	214 769
årets förlust	-116 368
	98 401
disponeras så att	
i ny räkning överföres	98 401
	98 401

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		23 079 728	26 553 126
Övriga rörelseintäkter		779 513	1 359 085
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		23 859 241	27 912 211
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 012 278	-3 928 807
Övriga externa kostnader		-6 862 037	-5 992 847
Personalkostnader	2	-14 027 178	-14 642 300
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-38 428	-8 851
Summa rörelsekostnader		-23 939 921	-24 572 805
Rörelseresultat		-80 680	3 339 406
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		35 229	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		24	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-47 352	-10 614
Summa finansiella poster		-12 099	-10 614
Resultat efter finansiella poster		-92 779	3 328 792
Resultat före skatt		-92 779	3 328 792
Skatter			
Skatt på årets resultat		-23 589	-727 664
Årets resultat		-116 368	2 601 128

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

462 640

102 571

Summa materiella anläggningstillgångar

462 640

102 571

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

4

0

594 678

Andra långfristiga värdepappersinnehav

5

0

459 379

Andra långfristiga fordringar

28 607

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

28 607

1 054 057

Summa anläggningstillgångar

491 247

1 156 628

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

41 574

31 408

Summa varulager

41 574

31 408

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 268 102

3 671 383

Övriga fordringar

643 345

25 000

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

68 827

113 898

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

938 566

778 946

Summa kortfristiga fordringar

4 918 840

4 589 227

Kassa och bank

Kassa och bank

1 741 237

2 648 709

Summa kassa och bank

1 741 237

2 648 709

Summa omsättningstillgångar

6 701 651

7 269 344

SUMMA TILLGÅNGAR

7 192 898

8 425 972

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

214 769

113 641

Årets resultat

-116 368

2 601 128

Summa fritt eget kapital

98 401

2 714 769

Summa eget kapital

198 401

2 814 769

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

1 184 208

0

Summa långfristiga skulder

1 184 208

0

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

315 792

0

Leverantörsskulder

2 299 888

1 254 274

Skulder till koncernföretag

727 010

0

Skatteskulder

0

458 378

Övriga skulder

1 264 880

2 437 771

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 202 719

1 460 780

Summa kortfristiga skulder

5 810 289

5 611 203

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 192 898

8 425 972

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:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	26	28

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	187 256	98 450
Inköp	398 497	88 806
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	585 753	187 256
Ingående avskrivningar	-84 685	-75 834
Årets avskrivningar	-38 428	-8 851
Utgående ackumulerade avskrivningar	-123 113	-84 685
Utgående redovisat värde	462 640	102 571

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	594 678	680 678
Tillkommande fordringar	1 178 312	2 614 000
Avgående fordringar	-2 500 000	-2 700 000
Omklassificeringar	727 010	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	594 678
Utgående redovisat värde	0	594 678

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	459 379	339 379
Inköp	0	120 000
Försäljningar	-459 379	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	459 379
Utgående redovisat värde	0	459 379

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0	0
	0	0

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	2 300 000	800 000
	2 300 000	800 000

Uppsala 2024-06-28

Mattias Keisu
Mattias Keisu
Ordförande

Mikael Gellerhorn
Mikael Gellerhorn
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Mats Johansson
Mats Johansson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i UPPLANDS Ventilationstjänst AB

Org.nr 556788-4126

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för UPPLANDS Ventilationstjänst AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av UPPLANDS Ventilationstjänst ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till UPPLANDS Ventilationstjänst 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 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

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 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.

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 UPPLANDS Ventilationstjänst AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till UPPLANDS Ventilationstjänst 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 försummelser 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.

Uppsala 2024-06-28

Mats Johansson
Mats Johansson
Auktoriserad revisor