

Årsredovisning för

Värmemontage Holmkvist & Co AB

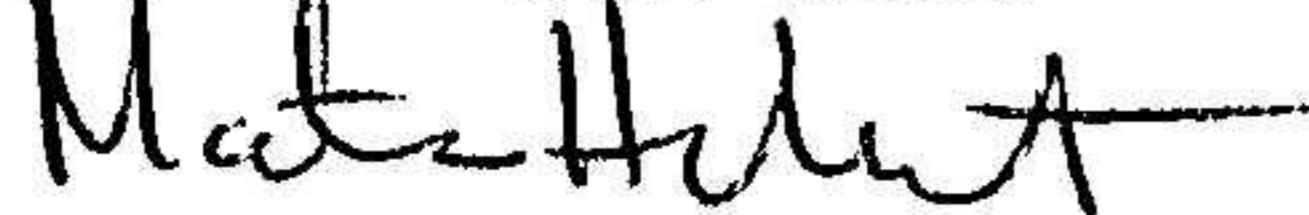
556591-5872

Räkenskapsåret
2023-07-01 - 2024-06-30**Innehållsförteckning:****Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Värmemontage Holmkvist & Co AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 13/12 - 2024. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 13/12 - 2024

Martin Holmkvist

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Värmemontage Holmkvist & Co AB, 556591-5872 får härmed avge årsredovisning för 2023-07-01 - 2024-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2000 och bedriver sedan dess servicetjänster för uppvärmningsystem. Bolagets säte är Göteborgs kommun

Egna aktier

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Värmeconnect i Göteborg AB, 556117-5224

Flerårsöversikt kkr

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	10 954	15 105	10 923	7 346
Resultat efter finansiella poster	1 592	2 431	2 140	1 102
Soliditet, %	46	51	60	56

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	2 373 511
Disposition enl årsstämmobeslut			
Utdelning			-1 700 000
Årets resultat			1 234 201
Vid årets slut	100 000	20 000	1 907 712

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 0 kr (0 kr).

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	673 511
årets resultat	1 234 201
Totalt	1 907 712
disponeras för	
utdelning, 1 000 st aktier * 500 kr per aktie	500 000
balanseras i ny räkning	1 407 712
Summa	1 907 712

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-07-01- 2024-06-30	2022-07-01- 2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		10 953 746	15 105 315
Övriga rörelseintäkter		3 941	51 222
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		10 957 687	15 156 537
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 504 105	-6 188 599
Övriga externa kostnader		-1 445 948	-1 481 655
Personalkostnader	2	-4 327 623	-4 793 395
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-238 420	-263 422
Övriga rörelsekostnader		114 255	-
Summa rörelsekostnader		-9 401 841	-12 727 071
Rörelseresultat		1 555 846	2 429 466
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		36 595	1 825
Räntekostnader och liknande resultatposter		-222	-
Summa finansiella poster		36 373	1 825
Resultat efter finansiella poster		1 592 219	2 431 291
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-33 000	-91 000
Summa bokslutsdispositioner		-33 000	-91 000
Resultat före skatt		1 559 219	2 340 291
Skatter			
Skatt på årets resultat		-325 018	-487 501
Årets resultat		1 234 201	1 852 790

1

202412190693

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	693 592	1 121 257
Summa materiella anläggningstillgångar		693 592	1 121 257
Summa anläggningstillgångar		693 592	1 121 257
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		692 111	662 148
Summa varulager		692 111	662 148
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		952 001	1 494 842
Fordringar hos koncernföretag		-	440 120
Övriga fordringar		151 618	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		551 517	732 985
Summa kortfristiga fordringar		1 655 136	2 667 947
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 309 350	1 236 268
Summa kassa och bank		2 309 350	1 236 268
Summa omsättningstillgångar		4 656 597	4 566 363
SUMMA TILLGÅNGAR		5 350 189	5 687 620

Λ

2024121900694

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		673 511	520 721
Årets resultat		1 234 201	1 852 790
Summa fritt eget kapital		1 907 712	2 373 511
Summa eget kapital		2 027 712	2 493 511
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		225 000	225 000
Ackumulerade överavskrivningar		325 435	292 435
Summa obeskattade reserver		550 435	517 435
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		362 296	1 091 457
Skulder till koncernföretag		907 708	47 828
Skatteskulder		228 166	143 477
Övriga skulder		632 794	605 431
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		641 078	788 481
Summa kortfristiga skulder		2 772 042	2 676 674
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 350 189	5 687 620

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Pågående arbete till fast pris.

Företaget räknar in skälig andel av indirekta tillverkningskostnader i anskaffningsvärdet.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2023-07-01- 2024-06-30	2022-07-01- 2023-06-30
Medelantalet anställda	7	7
Summa	7	7

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-06-30	2023-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 866 560	1 129 834
-Nyanskaffningar	-547 202	736 726
	<u>1 319 358</u>	<u>1 866 560</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-745 303	-481 881
-Avyttringar och utrangeringar	357 957	
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-238 420	-263 422
	<u>-625 766</u>	<u>-745 303</u>
Redovisat värde vid årets slut	693 592	1 121 257


Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Underskrifter

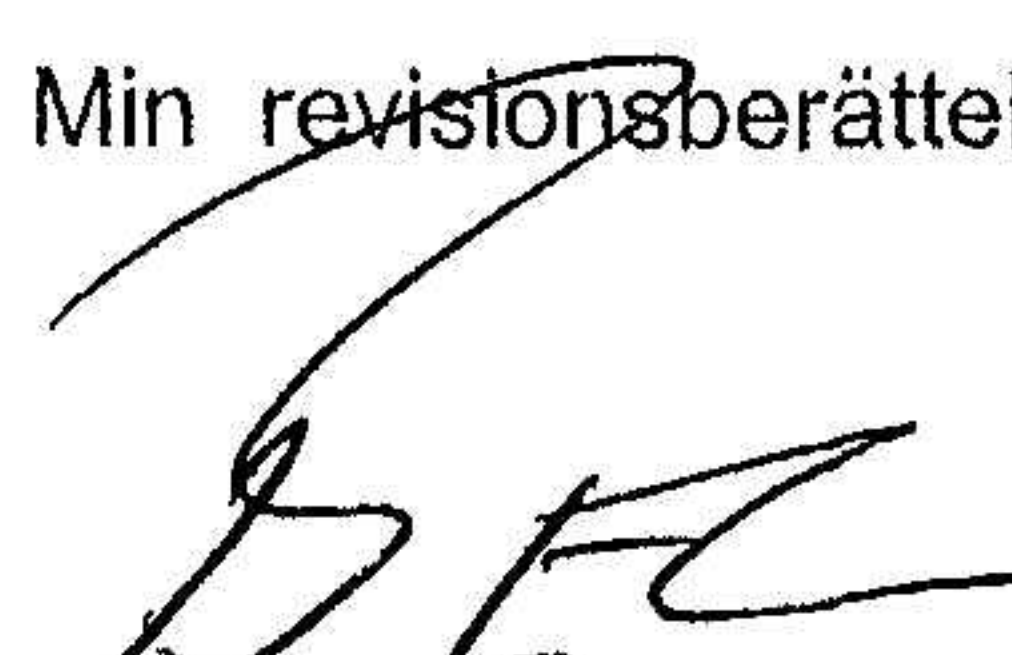
Göteborg



Martin Holmkvist

13/12 - 2024

Min revisionsberättelse har lämnats den 13/12 - 2024



Björn Elken
Godkänd revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

2024121900698

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i VÄRMEMONTAGE
HOLMKVIST & Co AB
Org.nr 556591-5872

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co ABs finansiella ställning per den 2024-06-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 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 mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.



Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co 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 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.

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 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 revisionsssed 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Kungälv den 13 december 2024



Björn Elken

Godkänd revisor

