

Årsredovisning för  
**Gnesta ventilationsmontage & service AB**  
556358-6741

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

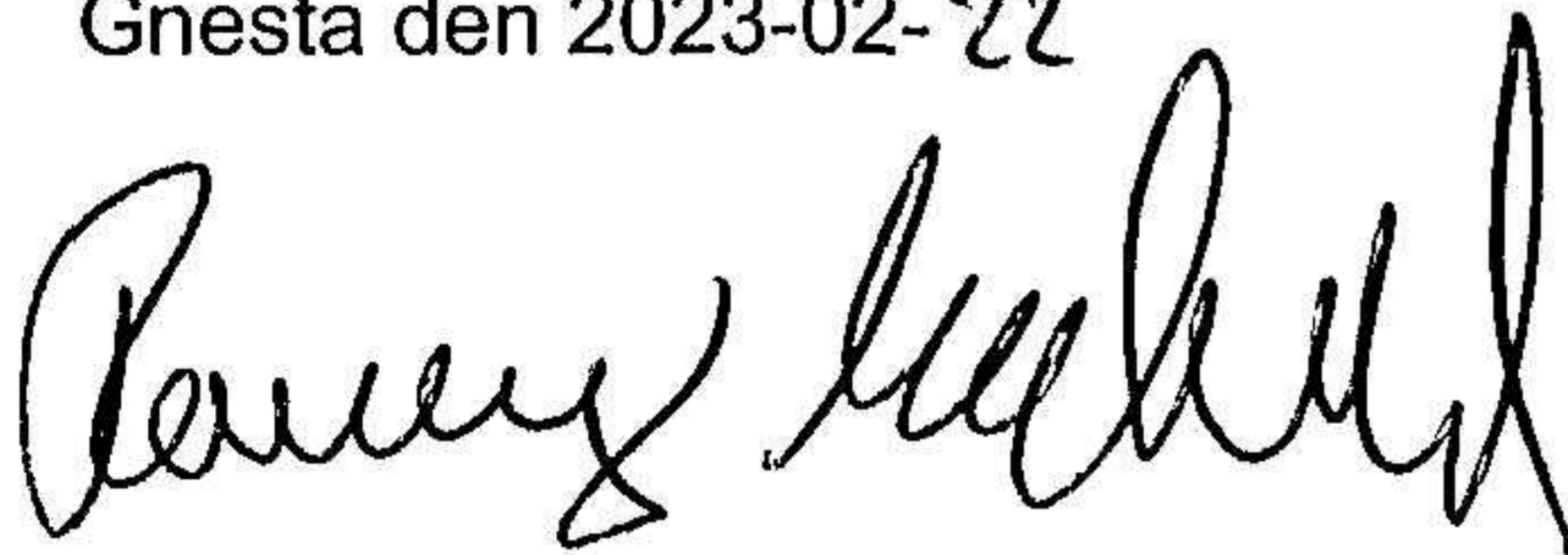
Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	9

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gnesta ventilationsmontage & service AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 2023-02-22

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Gnesta den 2023-02-22



Ronny Madestrand

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Gnesta ventilationsmontage & service AB, 556358-6741, med säte i får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Årsredovisningen är upprätfad i svenska kronor, SEK.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består av projektering, installation och reparation av ventilationsanläggningar. Gnesta ventilationsmontage & service AB arbetar med alla typer av ventilation, kontor, sjukhus, skolor samt lägenheter. Lägenhetssidan utgör ca 60% av verksamheten.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Året som gått gick som vi hade prognostiserat och jobbat för. Vi lyckades med vår omställning. Vår omsättning blev 10% bättre än beräknat, nu förbereder vi oss för att starta upp och köra vidare mot en en beräknad lågkonjunktur som vi har att ta ställning till. Den ska vi försöka att utnyttja på bästa sätt.

#### Resultat

Resultatet blev som förväntat med tanke på att vi har haft en stor personalförändring i bolaget. Vi hade räknat ett nollresultat efter skatt, nu blev det 15 001.

#### Framtiden 2022-2023

Det kommande året förväntas bli ett hårt år med tanke på lågkonjunkturen som börjar märkas av i att förfrågningarna har minskat av.

Omsättningen är beräknad att hamna på ca. 23 Mkr.

#### Investeringar

Vi kommer inte att göra några speciella investeringar mer än i personal.

Vi planerar för att hyra ut en del kontorsytor som vi får lediga.

De fonder som bolaget har kommer att vara kvar.

#### Orderingången

Orderingången låg på en väldigt låg nivå 2022, vi räknar med att kunna få igen en del under slutet av året och början av 2023.

#### Personal

Vi har nu rekryterat all personal vi tror oss behöva, så vi kommer att vara 14 st. i bolaget.

Under det år kommer vi att söka efter en inköpare. Ökningen av personal är tänkt att minska vår inhyrda personal.

### Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	Belopp i kkr 2017/2018
Nettoomsättning	22 415	22 812	17 161	25 576	23 039
Resultat efter finansiella poster	-254	3	1 380	-772	1 745
Kassalikviditet	252	415	445	292	161
Soliditet	33,4	75,9	78,6	66,8	49,6

Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:



### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	7 914 891
Efterutdelning 2021-06-18 <i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			-2 000 000
Utdelning			-3 831 874
Årets resultat			15 001
<b>Vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>2 098 018</b>

### Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 2 098 018 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	2 083 017
årets resultat	15 001
<b>Totalt</b>	<b>2 098 018</b>
disponeras för	
balanseras i ny räkning	2 098 018
<b>Summa</b>	<b>2 098 018</b>

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

*ML*

**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**

*Gröden*

2023022707568

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning		22 414 502	22 811 810
Övriga rörelseintäkter		243 209	558 633
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<b>22 657 711</b>	<b>23 370 443</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-14 686 390	-13 901 557
Övriga externa kostnader		-1 290 568	-2 093 421
Personalkostnader	3	-6 487 259	-5 439 136
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-249 742	-265 224
Övriga rörelsekostnader		-15 000	-
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-22 728 959</b>	<b>-21 699 338</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-71 248</b>	<b>1 671 105</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-276	881 089
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 608	3 696
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-87 268	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-97 362	-2 379
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-182 298</b>	<b>882 406</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-253 546</b>	<b>2 553 511</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		309 800	-639 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>309 800</b>	<b>-639 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>56 254</b>	<b>1 914 511</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-41 253	-410 441
<b>Årets resultat</b>		<b>15 001</b>	<b>1 504 070</b>

*ll*

**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**

*Wid Örn*

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar		-	-
Inventarier, verktyg och installationer	5	661 226	823 568
Summa materiella anläggningstillgångar		661 226	823 568
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		661 226	823 568
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 668 478	2 072 202
Fordringar hos koncernföretag	6	-	3 831 873
Övriga fordringar		547 023	636 369
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 604 543	778 122
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		119 120	2 001
Summa kortfristiga fordringar		4 939 164	7 320 567
<i>Kortfristiga placeringar</i>	7		
Övriga kortfristiga placeringar		912 732	-
Summa kortfristiga placeringar		912 732	-
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		1 547 559	3 389 688
Summa kassa och bank		1 547 559	3 389 688
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		7 399 455	10 710 255
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		8 060 681	11 533 823

all

**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**

*När*

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 083 017	6 410 820
Årets resultat		15 001	1 504 070
Summa fritt eget kapital		2 098 018	7 914 890
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2 218 018</b>	<b>8 034 890</b>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		600 000	909 800
Summa obeskattade reserver		600 000	909 800
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		2 094 284	-
Summa långfristiga skulder		2 094 284	-
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		212 810	6 426
Leverantörsskulder		1 717 751	1 512 394
Övriga skulder		273 021	265 774
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		944 797	804 539
Summa kortfristiga skulder		3 148 379	2 589 133
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>8 060 681</b>	<b>11 533 823</b>

lll

Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

*[Handwritten signature]*

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 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>Procent</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	20
-Inventarier, verktyg och installationer	20

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 extraordinära intäkter och kostnader.

##### *Kassalikviditet*

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

#### **Tjänste- och entreprenaduppdrag**

Pågående arbete till fast pris.

Företaget räknar in skälig andel av indirekta tillverkningskostnader i anskaffningsvärdet.

Redovisning sker enligt huvudregeln - succesiv vinstavräkning.

al

**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**

*[Handwritten signature]*

**Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Räntekostnader, koncernföretag	-94 284	-
Räntekostnader, övriga	-3 078	-2 379
<b>Summa</b>	<b>-97 362</b>	<b>-2 379</b>

**Not 3 Anställda och personalkostnader**

**Personal**

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Medelantalet anställda Bolaget	9,59	10,79
<b>Summa</b>	<b>9,59</b>	<b>10,79</b>

*M*

**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**

*Wär Örn*

2023022707573

#### Not 4 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början		866 720
-Avyttringar och utrangeringar		-866 720
		-
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början		-572 597
-Avyttringar och utrangeringar		580 559
-Årets avskrivning enligt plan		-7 962
		-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>		-

#### Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 720 292	1 627 382
-Nyanskaffningar	274 900	598 910
-Försäljning	-312 500	-506 000
Vid årets slut	1 682 692	1 720 292
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-896 724	-1 145 462
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	125 000	506 000
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-249 742	-257 262
Vid årets slut	-1 021 466	-896 724
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>661 226</b>	<b>823 568</b>

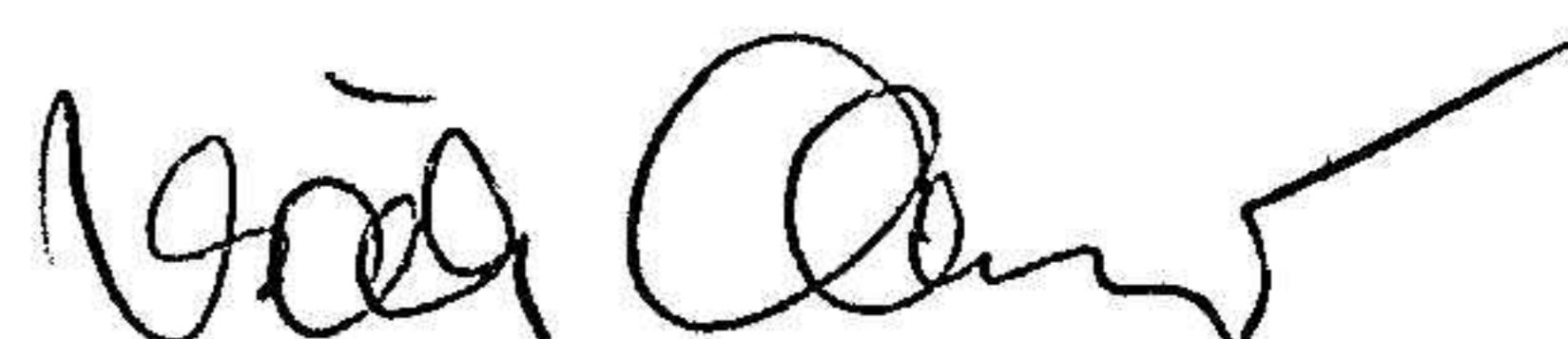
#### Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 831 873	
-Tillkommande fordringar		3 831 873
-Reglerade fordringar	-3 831 873	
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>-</b>	<b>3 831 873</b>

#### Not 7 Kortfristiga placeringar

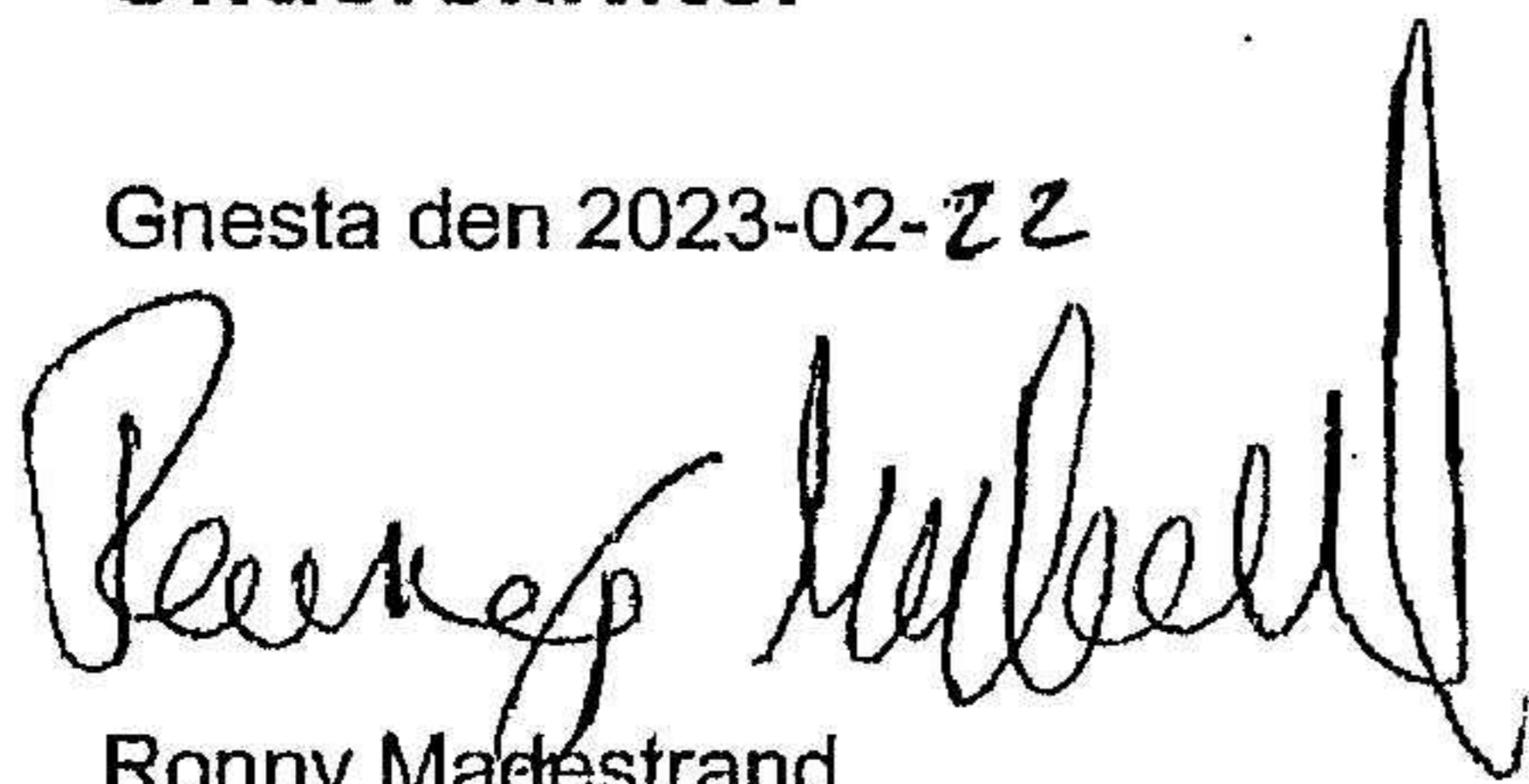
	Redovisat värde	Marknadsvärde
Noterade andelar	912 732	912 732
	<b>912 732</b>	<b>912 732</b>

Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:



## Underskrifter

Gnesta den 2023-02-22



Ronny Madestrand

Min revisionsberättelse har lämnats den 2023-02-22



Maria Carlstedt  
Auktoriserad revisor

### Kommentar:

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

**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gnesta ventilationsmontage & service AB  
Org.nr 556358-6741

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gnesta ventilationsmontage & service AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gnesta ventilationsmontage & service ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Gnesta ventilationsmontage & service AB enligt god revisorsred 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.

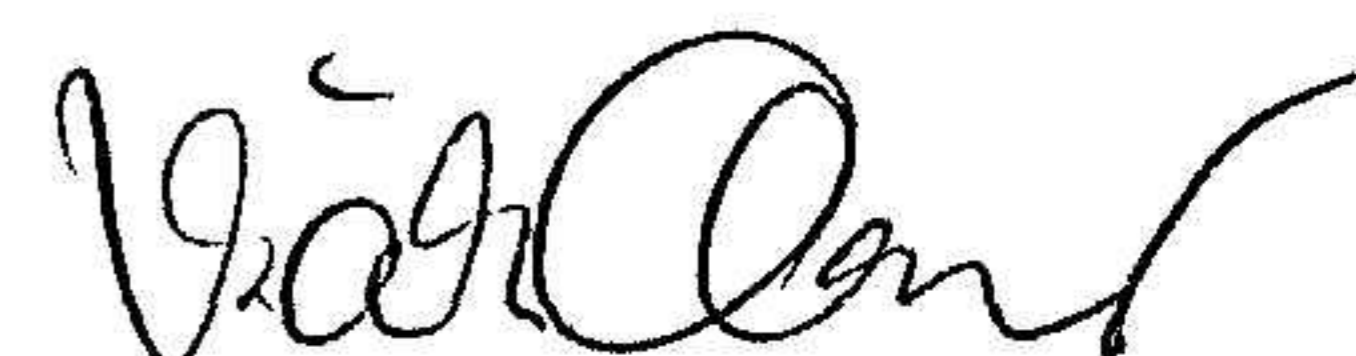
#### *Styrelsens ansvar*

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.



**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**



**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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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.



**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**



## 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 Gnesta ventilationsmontage & service AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Gnesta ventilationsmontage & service 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.



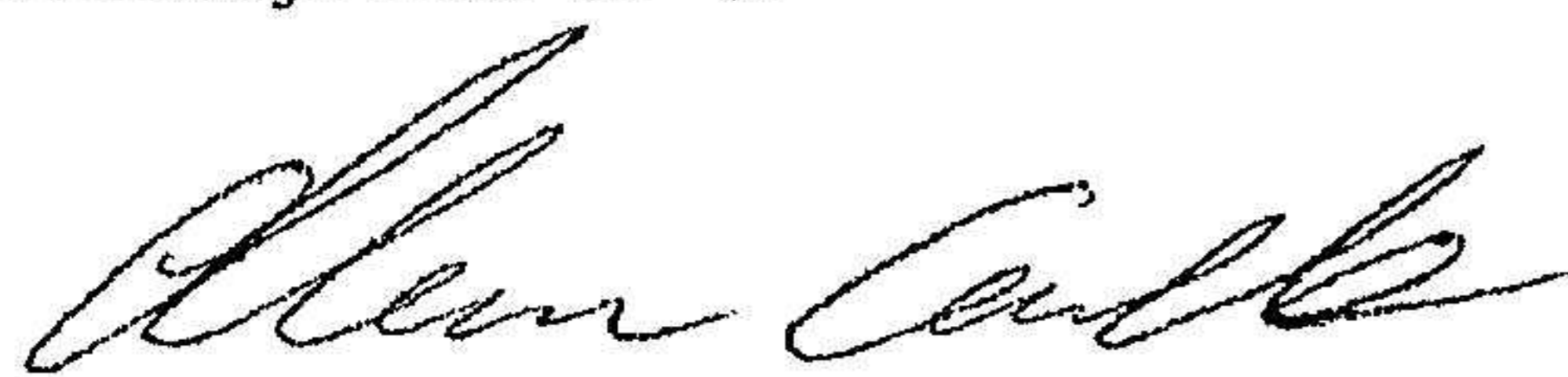
**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**



Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred 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 revisionsred 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Södertälje 2023-02-22



Maria Carlstedt  
Auktoriserad revisor

**Kopians överensstämmelse  
med originalet intygas:**

