

Årsredovisning

Herdbergs Kyl & Service AB

556529-4716

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 |
| - Resultaträkning | 3 |
| - Balansräkning | 4 - 5 |
| - Noter | 6 - 7 |
| - Underskrifter | 7 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-25.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Göteborg 2024-04-25


Johnny Herdberg

Årsredovisning

Herdbergs Kyl & Service AB

556529-4716

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 |
| - Resultaträkning | 3 |
| - Balansräkning | 4 - 5 |
| - Noter | 6 - 7 |
| - Underskrifter | 7 |

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består av installation och service av aircondition-aggregat i fordon samt reparation och försäljning av fordonskylare och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken.

Tillståndet avser användning av tetrafluoretan, kategori HFV. Per år förbrukas ca 200kg av tetrafluoretan.

Den tillståndspliktiga hanteringen motsvarar huvuddelen av bolagets nettoomsättning.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

| | 2301-2312 | 2201-2212 | 2101-2112 | 2001-2012 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 6 267 | 6 188 | 5 892 | 5 584 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 802 | 1 802 | 1 351 | 1 476 |
| Soliditet % | 97 | 96 | 95 | 92 |

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|-------------------------------------------------|--------------|------------|---------------------|----------------|------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 10 708 277 | 1 430 510 | 12 258 787 |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | 1 430 510 | -1 430 510 | 0 |
| Årets resultat | | | | 1 431 220 | 1 431 220 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 12 138 787 | 1 431 220 | 13 690 007 |

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

| | |
|---------------------|-------------------|
| Balanserat resultat | 12 138 787 |
| Årets resultat | 1 431 220 |
| <i>Summa</i> | <i>13 570 007</i> |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Balanseras i ny räkning | 13 570 007 |
| <i>Summa</i> | <i>13 570 007</i> |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

1

2024061208910

| | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | |
| Nettoomsättning | 6 266 856 | 6 187 973 |
| Övriga rörelseintäkter | 259 840 | 183 830 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | 6 526 696 | 6 371 803 |
| Rörelsekostnader | | |
| Råvaror och förnödenheter | -3 086 615 | -3 029 330 |
| Övriga externa kostnader | -666 553 | -674 465 |
| Personalkostnader | -832 213 | -718 948 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -121 953 | -121 953 |
| Övriga rörelsekostnader | -18 449 | -25 213 |
| Summa rörelsekostnader | -4 725 783 | -4 569 909 |
| Rörelseresultat | 1 800 913 | 1 801 894 |
| Finansiella poster | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 1 398 | 165 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -1 | -453 |
| Summa finansiella poster | 1 397 | -288 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 802 310 | 1 801 606 |
| Resultat före skatt | 1 802 310 | 1 801 606 |
| Skatter | | |
| Skatt på årets resultat | -371 090 | -371 096 |
| Årets resultat | 1 431 220 | 1 430 510 |

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

| | | | |
|-----------------------------------------------|---|------------------|------------------|
| Byggnader och mark | 3 | 4 145 796 | 4 255 009 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 80 687 | 93 427 |
| <i>Summa materiella anläggningstillgångar</i> | | 4 226 483 | 4 348 436 |

Summa anläggningstillgångar **4 226 483** **4 348 436**

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| Råvaror och förnödenheter | | 430 600 | 423 400 |
| <i>Summa varulager m.m.</i> | | 430 600 | 423 400 |

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|----------------------------------------------|--|----------------|----------------|
| Kundfordringar | | 846 795 | 641 367 |
| Övriga fordringar | | 7 794 | 32 808 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 14 535 | 18 442 |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i> | | 869 124 | 692 617 |

Kassa och bank

| | | | |
|-----------------------------|--|------------------|------------------|
| Kassa och bank | | 8 659 386 | 7 351 586 |
| <i>Summa kassa och bank</i> | | 8 659 386 | 7 351 586 |

Summa omsättningstillgångar **9 959 110** **8 467 603**

SUMMA TILLGÅNGAR **14 185 593** **12 816 039**

2024061208911

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 12 138 787 | 10 708 277 |
| Årets resultat | 1 431 220 | 1 430 510 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | <i>13 570 007</i> | <i>12 138 787</i> |
| Summa eget kapital | 13 690 007 | 12 258 787 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 155 338 | 221 178 |
| Övriga skulder | 299 632 | 286 413 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 40 616 | 49 661 |
| Summa kortfristiga skulder | 495 586 | 557 252 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 14 185 593 | 12 816 039 |

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Not 2 Medelantalet anställda

2023

2022

Medelantalet anställda

2

2

Not 3 Byggnader och mark

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

6 150 825

6 150 825

Utgående anskaffningsvärden

6 150 825

6 150 825

Ingående avskrivningar

-1 895 816

-1 786 603

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar

-109 213

-109 213

Utgående avskrivningar

-2 005 029

-1 895 816

Redovisat värde

4 145 796

4 255 009

Taxeringsvärde Fastighet 1 - Byggnad: 262.000kr Mark: 231.000kr

Taxeringsvärde fastighet 2 - Byggnad: 900.000kr Mark: 966.000kr

2024061208914

| Not 4 Inventarier, verktyg och installationer | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 010 922 | 1 010 922 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 010 922 | 1 010 922 |
| Ingående avskrivningar | -917 495 | -904 755 |
| <i>Förändringar av avskrivningar</i> | | |
| Årets avskrivningar | -12 740 | -12 740 |
| Utgående avskrivningar | -930 235 | -917 495 |
| Redovisat värde | 80 687 | 93 427 |

UNDERSKRIFTER

Göteborg den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Johnny Herdberg

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Magnus Nyman
Auktoriserad revisor

2024061208915



Document history

COMPLETED BY ALL:
25.04.2024 11:44

SENT BY OWNER:
Nina Axelsson • 25.04.2024 10:44

DOCUMENT ID:
ryagu9vb0

ENVELOPE ID:
SkjxuqDW0-ryagu9vb0

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning Herdbergs Kyl & Service AB 2023-12-31.pdf
7 pages

Activity log

| RECIPIENT | ACTION* | TIMESTAMP (CET) | METHOD | DETAILS |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|------------|------------------------------------------------------|
| 1. Anders Johnny Herdberg herdbergskyl@gmail.com | Signed Authenticated | 25.04.2024 10:56 25.04.2024 10:50 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1965/04/23) IP: 78.69.4.126 |
| 2. MAGNUS NYMAN magnus@nymansrevision.se | Signed Authenticated | 25.04.2024 11:44 25.04.2024 11:42 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1971/07/28) IP: 83.223.18.40 |

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



MAGNUS NYMAN
REVISORER

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herdbergs Kyl & Service Aktiebolag
Org.nr 556529-4716

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herdbergs Kyl & Service Aktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herdbergs Kyl & Service Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Herdbergs Kyl & Service Aktiebolag enligt god revisionsred 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-02-15 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

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 revisionsred 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

Herdbergs Kyl & Service Aktiebolag, Org.nr 556529-4716

MAGNUS NYMAN
REVISORER

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.

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 Herdbergs Kyl & Service Aktiebolag 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 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 Herdbergs Kyl & Service Aktiebolag 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

Herdbergs Kyl & Service Aktiebolag, Org.nr 556529-4716

MAGNUS NYMAN
REVISORER

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.

Revisorers 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Lidköping den dag som framgår av min elektroniska underskrift.

Magnus Nyman
Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 3 pages before this page
Dokumentet inneholder 3 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 3 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 3 sider før denne side

Detta dokument innehåller 3 sidor före denna sida

MAGNUS NYMAN

714daad5-d104-40e5-a51b-8eedfeb0ef11 - 2024-04-25 12:50:31 UTC +03:00
BankID / Freja eID - ea6fc621-d1b3-4ec9-b71b-3d9d7e01debe - SE

2024061208919

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende