

# Årsredovisning

för

## Kolmårdens El & Kylservice AB

556980-0286

Räkenskapsåret

2022-07-01 – 2023-06-30

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-12-22.

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:

Daniel Naman Abada, Styrelseledamot  
2023-12-22

Styrelsen för Kolmårdens El & Kylservice AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

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 bedriver försäljning, installation och service inom värme och kyla. Bolaget äger 100 % av aktierna i Jursla 22 Lokal AB och Jursla 23 Lokal AB.

Företaget har sitt säte i Norrköping.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Efter drygt två år av hög efterfrågan på poolvärmepumpar har marknaden vänt nedåt vilket inneburit att omsättningen sjunkit jämfört med tidigare år.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	3 585	8 762	8 787	4 310
Resultat efter finansiella poster	1 660	3 231	2 953	663
Soliditet (%)	67,9	58,4	61,8	61,9

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	3 126 995	1 957 424	<b>5 134 419</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		1 957 424	-1 957 424	<b>0</b>
Årets resultat			1 201 000	<b>1 201 000</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>5 084 419</b>	<b>1 201 000</b>	<b>6 335 419</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 084 419
årets vinst	1 201 000
	<b>6 285 419</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	6 285 419
	<b>6 285 419</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		3 584 675	8 761 524
Övriga rörelseintäkter		257 806	144 134
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>3 842 481</b>	<b>8 905 658</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-308 877	-3 949 935
Övriga externa kostnader		-1 057 899	-1 020 402
Personalkostnader	2	-697 430	-676 917
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-50 556	0
Övriga rörelsekostnader		-10 130	-13 518
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-2 124 892</b>	<b>-5 660 772</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 717 589</b>	<b>3 244 886</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		26 269	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-84 238	-13 500
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-57 969</b>	<b>-13 500</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 659 620</b>	<b>3 231 386</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-131 997	-759 837
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-131 997</b>	<b>-759 837</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 527 623</b>	<b>2 471 549</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-326 623	-514 124
<b>Årets resultat</b>		<b>1 201 000</b>	<b>1 957 424</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	455 007	0
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>455 007</b>	<b>0</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	871 462	871 462
Fordringar hos koncernföretag	6	2 203 538	2 118 538
Andra långfristiga fordringar	7	39 163	39 163
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>3 114 163</b>	<b>3 029 163</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>3 569 170</b>	<b>3 029 163</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		847 510	849 936
<b>Summa varulager</b>		<b>847 510</b>	<b>849 936</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 289 364	696 686
Övriga fordringar		215 631	26 943
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		219 540	39 864
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>1 724 535</b>	<b>763 493</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 757 660	6 955 967
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>5 757 660</b>	<b>6 955 967</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>8 329 705</b>	<b>8 569 396</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>11 898 875</b>	<b>11 598 559</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		5 084 419	3 126 995
Årets resultat		1 201 000	1 957 424
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>6 285 419</b>	<b>5 084 419</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>6 335 419</b>	<b>5 134 419</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		2 196 816	2 064 819
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>2 196 816</b>	<b>2 064 819</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		1 355 476	1 415 272
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>1 355 476</b>	<b>1 415 272</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
	8		
Leverantörsskulder		84 162	0
Skatteskulder		388 856	748 582
Övriga skulder		557 529	2 098 684
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		980 617	136 783
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>2 011 164</b>	<b>2 984 049</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>11 898 875</b>	<b>11 598 559</b>

## 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.

#### Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10 år

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

### Not 2 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	2	2

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	27 200	27 200
Försäljningar/utrangeringar	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>27 200</b>	<b>27 200</b>
Ingående avskrivningar	-27 200	-27 200
Försäljningar/utrangeringar		0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-27 200</b>	<b>-27 200</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet**

	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	505 563	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>505 563</b>	<b>0</b>
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-50 556	
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-50 556</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>455 007</b>	<b>0</b>

**Not 5 Andelar i koncernföretag**

	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	871 462	0
Inköp	0	871 462
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>871 462</b>	<b>871 462</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>871 462</b>	<b>871 462</b>

**Not 6 Fordringar hos koncernföretag**

	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	2 118 538	0
Tillkommande fordringar	85 000	2 118 538
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 203 538</b>	<b>2 118 538</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 203 538</b>	<b>2 118 538</b>

**Not 7 Andra långfristiga fordringar**

	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	39 163	39 163
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>39 163</b>	<b>39 163</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>39 163</b>	<b>39 163</b>

### Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1 475 068 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-06-30	2022-06-30
<b>Långfristiga skulder</b>		
Förfaller inom ett år från balansdagen	59 796	59 796
Förfaller senare än ett år men inom fem år från balansdagen	239 184	239 184
Förfaller senare än fem år från balansdagen	1 116 292	1 176 088
	<b>1 415 272</b>	<b>1 475 068</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	59 796	59 796
	<b>59 796</b>	<b>59 796</b>

### Not 9 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckning	1 495 000	1 495 000
Andra ställda säkerheter	39 163	39 163
	<b>1 534 163</b>	<b>1 534 163</b>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Norrköping 2023-12-22

*Daniel Naman Abada*  
Daniel Naman Abada

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-12-22

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

*Elin Karlsson*  
Elin Karlsson  
Auktoriserad revisor



# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kolmårdens El & Kylservice AB, org.nr 556980-0286

---

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kolmårdens El & Kylservice AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kolmårdens El & Kylservice ABs finansiella ställning per 30 juni 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Kolmårdens El & Kylservice AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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. De 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

Våra 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 våra 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 vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Kolmårdens El & Kylservice AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Kolmårdens El & Kylservice AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Norrköping den 22 december 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

*Elin Karlsson*  
Elin Karlsson  
Auktoriserad revisor