

2023112102502

Activ Kyl & Klimatservice Holm AB  
Org nr 556576-3124

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01– 2022-12-31

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat-och balansräkningen fastställt på ordinarie bolagsstämma den 23 september 2023

Stämman beslöt också att godkänna styrelsen förslag till resultatdisposition.

Sollentuna den 23 september 2023



Mats Holm

2023092901537

Activ Kyl & Klimatservice Holm AB  
Org nr 556576-3124

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01– 2022-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver service och installation av kyl och klimatanläggningar främst i Storstockholm men utför även tjänster över hela landet och även i grannländer.

### Flerårsöversikt

		<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Nettoomsättning	tkr	21 743	10 288	15 203	21 011
Resultat efter finansiella poster	tkr	585	-880	-370	489
Soliditet	%	15,7	10,8	13,4	15,4

### Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Reserv- fond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	6 100	1 403 665	-880 402	629 363
Resultatdisposition enligt årsstämma					
Balanseras i ny räkning			-880 402	880 402	
Villkorat aktieägartillskott					
Årets resultat				<u>584 892</u>	<u>584 892</u>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>6 100</b>	<b>523 263</b>	<b>584 892</b>	<b>1 214 254</b>

### Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	523 263
Årets resultat	<u>584 892</u>
Totalt	<u>1 108 154</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	<u>1 108 154</u>
-------------------------	------------------

2023092901539

## Resultaträkning

	Not	2021-09-01 -2022-12-31	2020-09-01 -2021-08-31
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning		21 721 551	10 288 084
Övriga rörelseintäkter		<u>21 736</u>	<u>319 041</u>
<b>Summa rörelseintäkter</b>		21 743 287	10 607 125
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-9 157 330	-3 550 798
Övriga externa kostnader		-4 453 255	-2 745 474
Personalkostnader	2	-7 279 581	-4 928 910
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-32 330	-14 893
		<u>--</u>	<u>--</u>
<b>Summa rörelsekostnader</b>		-20 922 496	-11 240 075
<b>Rörelseresultat</b>		1 125 646	-632 950
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		23 403	23 309
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-259 302</u>	<u>-270 760</u>
<b>Summa finansiella poster</b>		-235 899	-247 452
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		584 892	-880 402
<b>Resultat före skatt</b>		584 892	-880 402
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>584 892</u>	<u>-880 402</u>

2023092901540

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-08-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>106 349</u>	<u>5 743</u>
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>106 349</u>	<u>5 743</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>106 349</u>	<u>5 743</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		1 753 409	1 560 511
Varor under tillverkning		<u>120 503</u>	<u>120 503</u>
<i>Summa varulager</i>		<u>1 873 912</u>	<u>1 681 014</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 732 632	2 255 359
Övriga fordringar		134 810	80 850
Skattefordringar		337 959	344 794
Upparbetad ej fakturerad intäkt		1 404 010	1 345 129
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>166 867</u>	<u>149 329</u>
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>5 776 278</u>	<u>4 175 461</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		-	-
<i>Summa kassa och bank</i>		-	-
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>7 756 539</u>	<u>5 862 218</u>
<b>Summa tillgångar</b>		<u>7 756 539</u>	<u>5 862 218</u>

2023092901541

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-08-31
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		<u>6 100</u>	<u>6 100</u>
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>106 100</u>	<u>106 100</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Villkorat aktieägartillskott		573 820	573 820
Balanserat resultat		-50 558	829 845
Årets resultat		<u>584 892</u>	<u>-880 402</u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>1 108 154</u>	<u>523 263</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>1 214 254</u>	<u>629 363</u>
<b>Långfristiga skulder</b>	4		
Checkräkningskredit		375 364	395 508
Övriga skulder till kreditinstitut		<u>1 852 665</u>	<u>1 417 693</u>
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<u>2 228 029</u>	<u>1 813 201</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		2 206 064	1 137 162
Övriga skulder		1 469 511	1 698 100
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>638 681</u>	<u>584 392</u>
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>4 314 256</u>	<u>3 419 654</u>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<u>7 756 539</u>	<u>5 862 218</u>

2023092901542

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BNFAR 2016:10  
Årsredovisning i mindre företag (K2).

#### *Tjänste- och entreprenaduppdrag*

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

#### *Avskrivningar*

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

### Upplysningar till resultaträkningen

#### Not 2 Personal

	2021-09-01 -2022-12-31	2020-09-01 -2022-08-31
<b>Medelantalet anställda, m m</b>		
Kvinnor	1	1
Män	7	7
Totalt	8	8

2023092901543

Upplýsingar till balansräkningen

**Not 3 Inventarier, verktyg och installationer**

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-08-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	317 496	344 496
Årets inköp	132 936	0
- Årets försäljning	0	-27 000
Utgående anskaffningsvärden	450 432	317 496
Ingående avskrivningar	-311 753	-318 460
-Återförd värdeminskning	0	21 600
- Årets avskrivningar	<u>-32 330</u>	<u>-14 893</u>
Utgående avskrivningar	<u>-344 083</u>	<u>-311 753</u>
Redovisat värde	<u>106 349</u>	<u>5 743</u>

**Not 4 Långfristiga skulder**

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-08-31</u>
Bolaget har ingen bestämd betalningsplan av långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 852 665	1 417 693
Checkräkningskredit	<u>375 364</u>	<u>395 508</u>
Summa	<u>2 228 029</u>	<u>1 813 201</u>

2023092901544

Not 5 Ställda säkerheter

	2021-09-01 <u>-2022-12-31</u>	2020-09-01 <u>-2021-08-31</u>
Företagsinteckning	1 400 000	1 400 000
Belånade kundfordringar	<u>1 332 159</u>	<u>488 659</u>
	<u>2 732 159</u>	<u>1 888 659</u>

Sollentuna

Anne Kotila  
Ledamot

Mats Holm  
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats

Bengt Larsson  
Auktoriserad revisor

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Addo Sign säkra digitala signatur.  
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.

2023092901545

## Undertecknare



**Anne Marketta Kotila**  
spFOcWosBv9DUns81+8IGw

2023-09-22 09:46:35Z

**MATTS HOLM**  
yV9NRM8HWckj0d5G0w/clg

2023-09-22 14:02:40Z



**BENGT LARSSON**  
+UOsgPlsGNDzcrjShCNGrA

2023-09-23 06:46:34Z

## Dokument i försändelsen

ÄR Activ Kyl & Klimatservice Holm AB 2022.pdf

Detta dokument



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Addo Sign. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

### Hur man verifierar dokumentets äkthet

Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Addo Sign signeringstjänst.

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Activ Kyl & Klimatservice Holm AB  
Org.nr 556576-3124

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Activ Kyl & Klimatservice Holm AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Activ Kyl & Klimatservice Holm ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Activ Kyl & Klimatservice Holm 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.

### *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 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 Activ Kyl & Klimatservice Holm AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### *Grund för uttalanden*

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Activ Kyl & Klimatservice Holm AB enligt god revisorsd 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.

### *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 revisionsd 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.

#### *Anmärkningar*

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap 10 § aktiebolagslagen, hålla bolagsstämman inom lagstadgad tid.

Vid flera tillfällen under året har skatter och sociala avgifter betalats för sent. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Bromma

---

Bengt Larsson  
Auktoriserad revisor

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Addo Sign säkra digitala signatur. Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.

2023092901550

## Undertecknare



**BENGT LARSSON**  
+UQsgPlsGNDzcrjShCNGrA

2023-09-23 06:45:43Z

## Dokument i försändelsen

Revisionsberättelse Activ Kyl & Klimatservice Holm AB 2022.pdf

*Detta dokument*



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Addo Sign. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

### Hur man verifierar dokumentets äkthet

Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Addo Sign signeringstjänst.