

# Årsredovisning

för

## Sörskogens Ventilation AB

556364-1546

Räkenskapsåret

2022-07-01 – 2023-06-30

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-10-06. 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 Tingvall, Styrelseledamot  
2023-10-06

Styrelsen för Sörskogens Ventilation 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 ventilationsmontage.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

| <b>Flerårsöversikt (tkr)</b>      | <b>2022/23</b> | <b>2021/22</b> | <b>2020/21</b> | <b>2019/20</b> |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nettoomsättning                   | 3 753          | 3 504          | 2 700          | 2 613          |
| Resultat efter finansiella poster | 84             | -9             | 196            | -25            |
| Soliditet (%)                     | 68             | 67             | 70             | 66             |

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

|   | <b>Aktie-<br/>kapital</b> | <b>Balanserat<br/>resultat</b> | <b>Årets<br/>resultat</b> | <b>Totalt</b>  |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång                     | 100 000                   | 522 778                        | -9 199                    | <b>613 579</b> |
| Disposition enligt beslut<br>av årsstämman: |                           |                                |                           |                |
| Balanseras i ny räkning                     |                           | -9 199                         | 9 199                     | <b>0</b>       |
| Årets resultat                              |                           |                                | 69 018                    | <b>69 018</b>  |
| <b>Belopp vid årets utgång</b>              | <b>100 000</b>            | <b>513 579</b>                 | <b>69 018</b>             | <b>682 597</b> |

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

|   |                |
|---|----------------|
| balanserad vinst                            | 513 580        |
| årets vinst                                 | 69 018         |
|   | <b>582 598</b> |
| disponeras så att<br>i ny räkning överföres | 582 598        |
|   | <b>582 598</b> |

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

## Resultaträkning

|   | Not | 2022-07-01<br>-2023-06-30 | 2021-07-01<br>-2022-06-30 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
|   | 1   |                           |                           |
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>                             |     |                           |                           |
| Nettoomsättning   |     | 3 753 468                 | 3 504 437                 |
| Övriga rörelseintäkter  |     | 159 059                   | 64 472                    |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>                        |     | <b>3 912 527</b>          | <b>3 568 909</b>          |
| <b>Rörelsekostnader</b>   |     |                           |                           |
| Övriga externa kostnader  |     | -410 796                  | -426 629                  |
| Personalkostnader   | 2   | -3 412 265                | -3 144 698                |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar |     | -5 281                    | -5 281                    |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>   |     | <b>-3 828 342</b>         | <b>-3 576 608</b>         |
| <b>Rörelseresultat</b>  |     | <b>84 185</b>             | <b>-7 699</b>             |
| <b>Finansiella poster</b>   |     |                           |                           |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter                            |     | 1 886                     | 0                         |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                  |     | -1 606                    | -1 500                    |
| <b>Summa finansiella poster</b>   |     | <b>280</b>                | <b>-1 500</b>             |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                                    |     | <b>84 465</b>             | <b>-9 199</b>             |
| <b>Resultat före skatt</b>  |     | <b>84 465</b>             | <b>-9 199</b>             |
| <b>Skatter</b>  |     |                           |                           |
| Skatt på årets resultat   |     | -15 447                   | 0                         |
| <b>Årets resultat</b>   |     | <b>69 018</b>             | <b>-9 199</b>             |

## Balansräkning

Not  
1

2023-06-30

2022-06-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer

3

13 196

18 477

**Summa materiella anläggningstillgångar**

**13 196**

**18 477**

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Andra långfristiga värdepappersinnehav

4

170 700

125 000

**Summa finansiella anläggningstillgångar**

**170 700**

**125 000**

**Summa anläggningstillgångar**

**183 896**

**143 477**

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

418 550

235 760

Övriga fordringar

264 811

190 841

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

0

155 184

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

8 830

8 820

**Summa kortfristiga fordringar**

**692 191**

**590 605**

##### *Kassa och bank*

5

Kassa och bank

132 514

187 689

**Summa kassa och bank**

**132 514**

**187 689**

**Summa omsättningstillgångar**

**824 705**

**778 294**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**1 008 601**

**921 771**

## Balansräkning

Not  
1

2023-06-30

2022-06-30

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

100 000

100 000

**Summa bundet eget kapital**

**100 000**

**100 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

513 580

522 779

Årets resultat

69 018

-9 199

**Summa fritt eget kapital**

**582 598**

**513 580**

**Summa eget kapital**

**682 598**

**613 580**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

43 213

86 085

Övriga skulder

164 320

130 354

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

118 470

91 752

**Summa kortfristiga skulder**

**326 003**

**308 191**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**1 008 601**

**921 771**

## 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.

#### Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

#### Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

##### Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 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<br>-2023-06-30 | 2021-07-01<br>-2022-06-30 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 7                         | 6                         |

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

|   | 2023-06-30     | 2022-06-30    |
|---|----------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 26 406         | 26 406        |
| Inköp   | 0              | 0             |
| Försäljningar/utrangeringar                     | 0              | 0             |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>26 406</b>  | <b>26 406</b> |
| Ingående avskrivningar                          | -7 929         | -2 648        |
| Försäljningar/utrangeringar                     | 0              | 0             |
| Årets avskrivningar                             | -5 281         | -5 281        |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-13 210</b> | <b>-7 929</b> |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>13 196</b>  | <b>18 477</b> |

**Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav**

|   | <b>2023-06-30</b> | <b>2022-06-30</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden                     | 129 620           | 119 620           |
| Inköp   | 45 700            | 10 000            |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>175 320</b>    | <b>129 620</b>    |
| Ingående nedskrivningar                         | -4 620            | -4 620            |
| <b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>     | <b>-4 620</b>     | <b>-4 620</b>     |
| <b>Utgående redovisat värde</b>                 | <b>170 700</b>    | <b>125 000</b>    |

**Not 5 Checkräkningskredit**

|  | <b>2023-06-30</b> | <b>2022-06-30</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 100 000           | 100 000           |
| Utnyttjad kredit uppgår till                       | 0                 | 0                 |

**Not 6 Ställda säkerheter**

|                    | <b>2023-06-30</b> | <b>2022-06-30</b> |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Företagsinteckning | 300 000           | 300 000           |
|                    | <b>300 000</b>    | <b>300 000</b>    |

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

Huddinge 2023-08-25

*Daniel Tingvall*  
Daniel Tingvall

## **Revisorspåteckning**

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-06

*Maria Kraft*  
Maria Kraft  
Godkänd revisor

# Revisionsberättelse

## Till bolagsstämman i Sörskogens Ventilation AB

Org.nr 556364-1546

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sörskogens Ventilation AB för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sörskogens Ventilation ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 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 Sörskogens Ventilation 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 lämpligt, 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.

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, förfälskning, 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 Sörskogens Ventilation AB för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Sörskogens Ventilation 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 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.

Huddinge 2023-10-06

*Maria Kraft*

Maria Kraft

Godkänd revisor