

# Årsredovisning

---

## *Q-Ventilation & Service AB*

559217-0673

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

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30. 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:  
Hossam Qussem  
2024-07-25

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Uppsala registrerades år 2019 och bedriver sedan dess ventilationsverksamhet så som montering, injustering, försäljning, tillverkning, isolering, installation och service inom ventilation och därmed förenlig verksamhet.

### FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	1909-2012
Nettoomsättning	13 735	11 516	6 959	5 539
Resultat efter finansiella poster	2 907	1 601	114	209
Soliditet %	58	31	14	10

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	251 433	1 268 314
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		1 268 314	-1 268 314
- Årets resultat			1 749 019
- Belopp vid årets utgång	50 000	1 519 747	1 749 019

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Balanserat resultat	1 519 747
Årets resultat	1 749 019
Summa	3 268 766

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Balanseras i ny räkning	3 268 766
Summa	3 268 766

## RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	13 735 142	11 516 159
Övriga rörelseintäkter	332 611	98 510
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>14 067 753</b>	<b>11 614 669</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror och förnödenheter	-1 288 669	-999 595
Handelsvaror	-5 567 915	-4 884 737
Övriga externa kostnader	-1 419 741	-1 447 050
Personalkostnader	-2 507 956	-2 334 238
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-312 276	-286 577
Övriga rörelsekostnader	-858	0
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-11 097 415</b>	<b>-9 952 197</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>2 970 338</b>	<b>1 662 472</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5 252	1 518
Räntekostnader och liknande resultatposter	-68 516	-63 386
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-63 264</b>	<b>-61 868</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>2 907 074</b>	<b>1 600 604</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfonder	-700 000	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>-700 000</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>2 207 074</b>	<b>1 600 604</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	-458 055	-332 290
<b>Årets resultat</b>	<b>1 749 019</b>	<b>1 268 314</b>

## BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	477 844	710 011
Inventarier, verktyg och installationer	4	104 275	184 384
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		582 119	894 395
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		75 000	87 500
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		75 000	87 500
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>657 119</b>	<b>981 895</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		426 000	598 000
<i>Summa varulager m.m.</i>		426 000	598 000
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 427 446	701 072
Övriga fordringar		2 379	26 143
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		168 241	134 004
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		2 598 066	861 219
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 023 207	2 696 894
<i>Summa kassa och bank</i>		3 023 207	2 696 894
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>6 047 273</b>	<b>4 156 113</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>6 704 392</b>	<b>5 138 008</b>

## BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 519 747	251 433
Årets resultat	1 749 019	1 268 314
<i>Summa fritt eget kapital</i>	3 268 766	1 519 747
<b>Summa eget kapital</b>	<b>3 318 766</b>	<b>1 569 747</b>
<b>Obeskattade reserver</b>		
Periodiseringsfonder	700 000	0
<b>Summa obeskattade reserver</b>	<b>700 000</b>	<b>0</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	5	
Övriga skulder till kreditinstitut	43 860	153 668
Övriga skulder	129 326	195 102
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>173 186</b>	<b>348 770</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	31 347	56 425
Leverantörsskulder	670 018	1 688 939
Skatteskulder	689 329	305 907
Övriga skulder	804 554	748 699
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	317 192	419 521
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>2 512 440</b>	<b>3 219 491</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>6 704 392</b>	<b>5 138 008</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

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

#### Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20	5
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

### Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31 2022-12-31

Medelantalet anställda	6	6
------------------------	---	---

### Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	1 212 048	846 021
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	-	366 027
Utgående anskaffningsvärden	1 212 048	1 212 048
Ingående avskrivningar	-502 037	-294 271
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-232 167	-207 766
Utgående avskrivningar	-734 204	-502 037
Redovisat värde	477 844	710 011

### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	400 545	374 590
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	-	25 955
Utgående anskaffningsvärden	400 545	400 545
Ingående avskrivningar	-216 161	-137 350
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-80 109	-78 811
Utgående avskrivningar	-296 270	-216 161
Redovisat värde	104 275	184 384

<b>Not 5</b>	<b>Ställda säkerheter</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Företagsinteckningar	800 000	300 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	129 000	500 000
	Summa ställda säkerheter	929 000	800 000

**UNDERSKRIFTER**

Uppsala

*Hossam Qussem*

Hossam Qussem

2024-06-30

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-30

*Felix Enoksson*

Felix Enoksson

Auktoriserad revisor

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Q-Ventilation & Service AB, org.nr 559217-0673

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Q-Ventilation & Service AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Q-Ventilation & Service ABs finansiella ställning per den 31 december 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 Q-Ventilation & 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 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 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Q-Ventilation & Service AB för år 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 Q-Ventilation & 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.

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 mitt 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.

## *Anmärkningar*

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Gävle  
2024-06-30

*Felix Enoksson*  
Felix Enoksson  
Auktoriserad revisor / Medlem i FAR