

Årsredovisning för
Sterco Ventilation & Fastighetsunderhåll
AB

556846-5289

Räkenskapsåret

2021-04-01 - 2022-03-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-09-20. 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

Stefan Schelander
Verkställande direktör

2022-09-27

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Sterco Ventilation & Fastighetsunderhåll AB, 556846-5289, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-04-01 - 2022-03-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Tyresö registrerades år 2011 och verksamheten består av service, montage och reparationer av serviceanläggningar.

Koncernuppgifter:

Företaget är helägt dotterföretag till Sterco Holding AB, org nr 559087-7725, med säte i Nynäshamn. Med stöd av årsredovisningslagen 7 kap. 3§ upprättas ej koncernårsredovisning.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under förra räkenskapsåret bokades en större kundförlust upp där fortfarande en viss del av fordran kan komma att regleras. Den avser ett antal backjobb utförda av en underentreprenör, där Sterco har fått stå för kostnaden att färdigställa de felaktigt utförda jobben. Kostnaden har sedan fakturerats till underentreprenören, som trots att han på förhand godkänt förfarandet, inte har betalat fakturorna. I augusti 2021 försatte Sterco underentreprenören i konkurs och ärendet ligger fortfarande hos konkursförvaltare.

Sterco har ett antal ramavtal med större kunder. En kund har trots offentlig upphandling frångått ramavtalet och anlitat andra leverantörer. Sterco har påtalat detta, men trots det har kunden, som en följd av dåliga interna rutiner, anlitat andra leverantörer. Då det rör sig om stora belopp har Sterco valt att gå vidare juridiskt med ärendet och målet nu ligger i domstol. Skadeståndskravet som Sterco har på kunden är ca. 26 Mkr. Ärendet fortgår fortfarande. Advokatkostnaderna uppgår hittills till ca 840 tkr och beviljat rättsskydd uppgår till 473 tkr. Dessa kostnader kan komma att ersättas beroende på utfall av tvisten.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i Tkr 2018/2019
Nettoomsättning	29 171	36 203	47 316	37 656
Resultat efter finansiella poster	1 138	-764	127	2 961
Soliditet %	32	29	18	35

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	2 010 874	4 087
Balanseras i ny räkning		4 087	-4 087
Årets resultat			547 530
Belopp vid årets utgång	50 000	2 014 961	547 530

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2021-04-01 - 2022-03-31
Balanserat resultat	2 014 961
Årets resultat	547 530
Summa	2 562 491

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2021-04-01 - 2022-03-31
Balanseras i ny räkning	2 562 491
Summa	2 562 491

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-04-01 - 2022-03-31</i>	<i>2020-04-01 - 2021-03-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		29 170 636	36 203 186
Övriga rörelseintäkter		779 758	463 098
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		29 950 394	36 666 284
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-15 367 440	-20 727 375
Övriga externa kostnader		-4 095 428	-4 985 871
Personalkostnader	2	-9 182 496	-11 593 694
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-87 449	-87 633
Övriga rörelsekostnader		0	-6 566
Summa rörelsekostnader		-28 732 813	-37 401 139
Rörelseresultat		1 217 581	-734 855
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		655	37 967
Räntekostnader och liknande resultatposter		-80 321	-67 163
Summa finansiella poster		-79 666	-29 196
Resultat efter finansiella poster		1 137 915	-764 051
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-150 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		-270 000	800 000
Summa bokslutsdispositioner		-420 000	800 000
Resultat före skatt		717 915	35 949
Skatter			
Skatt på årets resultat		-170 385	-31 862
Årets resultat		547 530	4 087

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-03-31</i>	<i>2021-03-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	870 081	924 461
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	122 267	72 250
Inventarier, verktyg och installationer	5	64 889	42 263
Summa materiella anläggningstillgångar		1 057 237	1 038 974
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	1 695 000	1 695 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 695 000	1 695 000
Summa anläggningstillgångar		2 752 237	2 733 974
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		265 000	527 159
Summa varulager m.m.		265 000	527 159
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4 484 019	2 750 677
Övriga fordringar		756 023	837 256
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		605 330	569 921
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		641 163	655 161
Summa kortfristiga fordringar		6 486 535	4 813 015
Kassa och bank			
Kassa och bank		9 797	7 577
Summa kassa och bank		9 797	7 577
Summa omsättningstillgångar		6 761 332	5 347 751
SUMMA TILLGÅNGAR		9 513 569	8 081 725

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-03-31</i>	<i>2021-03-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 014 961	2 010 874
Årets resultat		547 530	4 087
Summa fritt eget kapital		2 562 491	2 014 961
Summa eget kapital		2 612 491	2 064 961
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		570 000	300 000
Summa obeskattade reserver		570 000	300 000
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit		597 073	521 119
Övriga skulder till kreditinstitut	7	766 662	1 108 400
Summa långfristiga skulder		1 363 735	1 629 519
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		200 004	25 200
Fakturerad men ej upparbetad intäkt		613	137 570
Leverantörsskulder		2 816 374	1 665 336
Skulder till koncernföretag		979 325	834 175
Övriga skulder		509 017	777 879
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		462 010	647 085
Summa kortfristiga skulder		4 967 343	4 087 245
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 513 569	8 081 725

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

<i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

$(\text{Totalt eget kapital} + (100\% - \text{aktuell bolagsskattesats av obes kattade reserver}) / \text{Totala tillgångar}$

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fastpris redovisas enligt huvudregeln.

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2021-04-01 - 2022-03-31</i>	<i>2020-04-01 - 2021-03-31</i>
Medelantalet anställda	18	24

Not 3 Byggnader och mark

	2021-04-01 - 2022-03-31	2020-04-01 - 2021-03-31
Ingående anskaffningsvärden	1 087 602	1 087 602
Utgående anskaffningsvärden	1 087 602	1 087 602
Ingående avskrivningar	-163 141	-108 761
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-54 380	-54 380
Utgående avskrivningar	-217 521	-163 141
Redovisat värde	870 081	924 461

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-04-01 - 2022-03-31	2020-04-01 - 2021-03-31
Ingående anskaffningsvärden	85 000	
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	70 544	85 000
Utgående anskaffningsvärden	155 544	85 000
Ingående avskrivningar	-12 750	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-20 527	-12 750
Utgående avskrivningar	-33 277	-12 750
Redovisat värde	122 267	72 250

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-04-01 - 2022-03-31	2020-04-01 - 2021-03-31
Ingående anskaffningsvärden	48 064	232 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	35 168	48 064
Försäljningar/utrangeringar		-232 000
Utgående anskaffningsvärden	83 232	48 064
Ingående avskrivningar	-5 801	-123 133
Förändringar av avskrivningar		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar		137 835
Årets avskrivningar	-12 542	-20 503
Utgående avskrivningar	-18 343	-5 801
Redovisat värde	64 889	42 263

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2021-04-01 - 2022-03-31	2020-04-01 - 2021-03-31
Ingående anskaffningsvärden	1 695 000	1 695 000
Utgående anskaffningsvärden	1 695 000	1 695 000
Redovisat värde	1 695 000	1 695 000

Not 7 Långfristiga skulder

	2021-04-01 - 2022-03-31	2020-04-01 - 2021-03-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	1 007 600

Underskrifter

Tyresö

Stefan Schelander

2022-09-20

Stefan Schelander
Verkställande direktör

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-09-20

Annika Hansen Fernaeus

Annika Hansen Fernaeus
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sterco Ventilation & Fastighetsunderhåll AB

Org.nr 556846-5289

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sterco Ventilation & Fastighetsunderhåll AB för räkenskapsåret 2021-04-01 - 2022-03-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sterco Ventilation & Fastighetsunderhåll ABs finansiella ställning per den 2022-03-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Sterco Ventilation & Fastighetsunderhåll 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören 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

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 revisions sed 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. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret. Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Sterco Ventilation &

Fastighetsunderhåll AB för räkenskapsåret 2021-04-01 - 2022-03-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Sterco Ventilation & Fastighetsunderhåll 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisionsssed 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. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2022-09-20

Annika Hansen Fernaeus

Annika Hansen Fernaeus
Auktoriserad revisor