

Årsredovisning för
Vallentuna Tak & Pool AB

556255-9855

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 8 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-03. 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

Niclas Åkerlund
Styrelseledamot

2024-05-06

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Vallentuna Tak & Pool AB, 556255-9855, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Vallentuna bildades 1985 och har bedrivit takentreprenader, fogtätning och isoleringsarbeten, samt poolentreprenader.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett.

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2022 | 2021 | Belopp i kr 2020 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| Nettoomsättning | 14 192 306 | 15 496 869 | 15 447 355 | 15 117 907 |
| Resultat efter finansiella poster | 3 143 032 | 2 541 969 | 3 100 574 | 3 037 641 |
| Soliditet % | 75,1 | 65,9 | 66,5 | 64,9 |

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 6 395 | 1 802 846 |
| Balanseras i ny räkning | | | 1 802 846 | -1 802 846 |
| Utdelning | | | -1 800 000 | |
| Årets resultat | | | | 2 493 758 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 9 241 | 2 493 758 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|--|------------------|
| <i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | 9 241 |
| Årets resultat | 2 493 758 |
| Summa | 2 502 999 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | |
| Utdelning | 2 400 000 |
| Balanseras i ny räkning | 102 999 |
| Summa | 2 502 999 |

Kommentar till dispositioner

Utdelningen är tillgänglig från och med dagen för årsstämman.

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalande. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-01-01 - 2023-12-31</i> | <i>2022-01-01 - 2022-12-31</i> |
|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 14 192 306 | 15 496 869 |
| Övriga rörelseintäkter | | 20 291 | 67 628 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 14 212 597 | 15 564 497 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -5 326 782 | -7 615 823 |
| Övriga externa kostnader | | -1 282 749 | -1 342 789 |
| Personalkostnader | 2 | -4 439 991 | -4 039 246 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -26 031 | -26 029 |
| Summa rörelsekostnader | | -11 075 553 | -13 023 887 |
| Rörelseresultat | | 3 137 044 | 2 540 610 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 6 607 | 2 603 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -619 | -1 244 |
| Summa finansiella poster | | 5 988 | 1 359 |
| Resultat efter finansiella poster | | 3 143 032 | 2 541 969 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 0 | -270 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 0 | -270 000 |
| Resultat före skatt | | 3 143 032 | 2 271 969 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -649 274 | -469 123 |
| Årets resultat | | 2 493 758 | 1 802 846 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3 | 0 | 0 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 0 | 26 031 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 0 | 26 031 |
| Summa anläggningstillgångar | | 0 | 26 031 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 1 414 962 | 1 356 999 |
| Summa varulager m.m. | | 1 414 962 | 1 356 999 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 873 229 | 963 296 |
| Övriga fordringar | | 267 446 | 159 340 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 16 838 | 16 838 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 157 513 | 1 139 474 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 1 207 641 | 728 108 |
| Summa kassa och bank | | 1 207 641 | 728 108 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 780 116 | 3 224 581 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 3 780 116 | 3 250 612 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 120 000 | 120 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 9 241 | 6 395 |
| Årets resultat | | 2 493 758 | 1 802 846 |
| Summa fritt eget kapital | | 2 502 999 | 1 809 241 |
| Summa eget kapital | | 2 622 999 | 1 929 241 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 270 000 | 270 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 270 000 | 270 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 157 279 | 186 005 |
| Skatteskulder | | 2 626 | 0 |
| Övriga skulder | | 389 368 | 537 975 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 337 844 | 327 391 |
| Summa kortfristiga skulder | | 887 117 | 1 051 371 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 3 780 116 | 3 250 612 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

| <i>Avskrivningar</i> | <i>År</i> |
|--|-----------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 5 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 |

Not 2 Medelantalet anställda

| | <i>2023-01-01 - 2023-12-31</i> | <i>2022-01-01 - 2022-12-31</i> |
|------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Medelantalet anställda | 7 | 7 |

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 234 752 | 234 752 |
| Utgående anskaffningsvärden | 234 752 | 234 752 |
| Ingående avskrivningar | -234 752 | -234 752 |
| Utgående avskrivningar | -234 752 | -234 752 |
| Redovisat värde | 0 | 0 |

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 170 144 | 170 144 |
| Utgående anskaffningsvärden | 170 144 | 170 144 |
| Ingående avskrivningar | -144 113 | -118 084 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -26 031 | -26 029 |
| Utgående avskrivningar | -170 144 | -144 113 |
| Redovisat värde | 0 | 26 031 |

Not 5 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Företagsinteckningar | 700 000 | 700 000 |
| Summa ställda säkerheter | 700 000 | 700 000 |

Underskrifter

Vallentuna

Niclas Johan Alexander Åkerlund

2024-03-23

Niclas Johan Alexander Åkerlund
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-11

Fredrik Dellström

Fredrik Dellström
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Vallentuna Tak & Pool AB, org.nr 556255-9855

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vallentuna Tak & Pool AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vallentuna Tak & Pool 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 Vallentuna Tak & Pool 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.

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 Vallentuna Tak & Pool 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Vallentuna Tak & Pool AB enligt god revisionsred 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 revisionsred 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm
2024-04-11

Fredrik Dellström
Fredrik Dellström
Auktoriserad revisor