

VärmeKompaniet Stockholm AB
Org nr 556668-2448

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30

Styrelsen avger följande årsredovisning.


Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

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 fastställts på årsstämman den 9 oktober 2024. Årsstämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Den 9 oktober 2024


Peter Olsson

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

VärmeKompaniet Stockholm AB säljer, installerar och servar värmepumpar samt därtill hörande installationer. Bolaget bedriver även konsultativ energirådgivning vid försäljning av värmepumpsanläggningar samt övriga uppdrag inom VVS och byggnation. Företaget är auktoriserat serviceombud för IVT.

Medelantalet anställda under året har varit 6 personer.

Målsättningen är att växa, varför ytterligare personal på försäljning, installation och service kommer att anställas. Bolaget har sitt säte i Järfälla.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

De långa ledtiderna på värmepumpar har under året lättats upp väsentligt vilket har lett till högre leveranstakt under året. Försäljningen ökar stabilt och marknaden på nyförsäljning och utbyte ökar.

Moderföretag

Sickla Värmepumpcenter Förvaltning AB, 556773-0030, med säte i Järfälla är moderföretag i VärmeKompaniet Stockholm AB.

Flerårsöversikt

	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning, tkr	27 531	19 966	17 400	13 632
Resultat efter finansiella poster, tkr	1 446	1 207	-138	-184
Soliditet, %	24	23	32,2	33,8

Förändring av eget kapital	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	879 717	156 359	1 136 076
Resultatdisposition enligt årsstämman				
Utdelning	-			
Balanseras i ny räkning	-	156 359	-156 359	
Årets resultat	=		363 469	363 469
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>1 036 076</u>	<u>363 469</u>	<u>1 499 545</u>

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	1 036 076
Årets resultat	<u>363 469</u>
Totalt	<u>1 399 545</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Utdelning till ägarna	0
Balanseras i ny räkning	<u>1 399 545</u>
Totalt	<u>1 399 545</u>

Utdelning per aktie 0

2024102301794

3

2024102301795

Resultaträkning	Not	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Rörelseintäkter m.m.			
Nettoomsättning		27 531 421	19 965 568
Övriga rörelseintäkter		<u>81 533</u>	<u>63 239</u>
Summa rörelseintäkter m.m.		27 612 954	20 028 807
Rörelsekostnader	2		
Handelsvaror		-19 477 790	-13 676 025
Övriga externa kostnader		-2 122 062	-1 662 378
Personalkostnader	2	-4 599 019	-3 7469 608
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-23 565</u>	<u>-10 470</u>
Summa rörelsekostnader		-26 222 436	-18 818 481
Rörelseresultat		1 390 518	1 210 326
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		66 970	4 657
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-11 275</u>	<u>-8 612</u>
Summa finansiella poster		55 695	-3 955
Resultat efter finansiella poster		1 446 213	1 206 371
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag		-1 000 000	-1 000 000
Förändringar av periodiseringsfonder		26 530	-
Summa bokslutsdispositioner		968 890	1 000 000
Resultat före skatt		472 743	206 371
Skatter			
Skatt på årets resultat		-109 274	-50 012
Skatt eftertaxering		=	=
Årets resultat		<u>363 469</u>	<u>156 359</u>

3

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-04-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	34 676	58 241
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>34 676</u>	<u>58 241</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav		185 000	125 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>185 000</u>	<u>125 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>219 676</u>	<u>183 241</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>1 346 275</u>	<u>1 130 367</u>
<i>Summa varulager</i>		<u>1 346 275</u>	<u>1 130 367</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 337 907	2 487 207
Övriga fordringar		153 466	16 867
Skattefordringar		73 202	133 071
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>465 311</u>	<u>324 587</u>
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>2 029 886</u>	<u>2 961 732</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		3 920 908	2 324 826
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>3 920 908</u>	<u>2 324 826</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>7 297 069</u>	<u>6 416 925</u>
Summa tillgångar		<u>7 516 745</u>	<u>6 600 166</u>

2024102301796

3

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-04-30
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital, 1000 aktier		100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 036 076	879 717
Årets resultat		<u>363 469</u>	<u>156 359</u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>		1 399 545	<u>1 036 076</u>
Summa eget kapital		<u>1 499 545</u>	<u>1 136 076</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		458 598	485 128
Akkumulerade överavskrivningar		-	-
Summa obeskattade reserver		<u>458 598</u>	<u>485 128</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 301 927	1 929 010
Skulder till koncernföretag		1 861 367	1 000 000
Skatteskulder		-	-
Övriga skulder		825 174	1 125 042
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>1 570 134</u>	<u>924 911</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>5 558 602</u>	<u>4 978 962</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>7 516 745</u>	<u>6 600 166</u>

2024102301797

75

Balansräkning **Not** **2024-04-30** **2023-04-30**

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Principerna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivningar

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 Personal

2023-05-01 2022-05-01
-2024-04-30 -2023-04-30

Medelantalet anställda, m m

Medelantalet anställda

Totalt

6

5

6


5

Upplysningar till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2024-04-30</u>	<u>2023-04-30</u>
Ingående anskaffningsvärden	139 430	77 660
- Inköp		61 770
- Försäljningar/utrangeringar	-77 660	
- Omklassificeringar m m		=
Utgående anskaffningsvärden	61 770	139 430
Ingående avskrivningar	-81 189	-70 719
- Årets avskrivningar	54 095	-10 470
Utgående avskrivningar	-27 094	-81 189
Redovisat värde	<u>34 676</u>	<u>58 241</u>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2023-10- för fastställelse.

 2024-10-09

Peter Olsson
Ledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-10-09

Öhrlings Pricewaterhouse Coopers AB



Pia Johansson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i VärmeKompaniet Stockholm AB, org.nr 556668-2448

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för VärmeKompaniet Stockholm AB för räkenskapsåret 1 maj 2023 till 30 april 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av VärmeKompaniet Stockholm ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för VärmeKompaniet Stockholm AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till VärmeKompaniet Stockholm AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 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 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

Våra 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 våra 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 vårt 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

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för VärmeKompaniet Stockholm AB för räkenskapsåret 1 maj 2023 till 30 april 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till VärmeKompaniet Stockholm AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Pia Johansson
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-10-09 19:49:53 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PIA JOHANSSON
Signerat med Svenskt BankID: +46 70 929 41 42

Datum

Pia Johansson
Director

Leveranskanal: E-post

✓ Signerat 2024-10-09 19:49:53 UTC

Oneflow ID 8802475 Sida 3 / 3

2024102301802