

# Årsredovisning

för

## Ventilation & Klimatservice i Östergötland AB

556630-1684

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

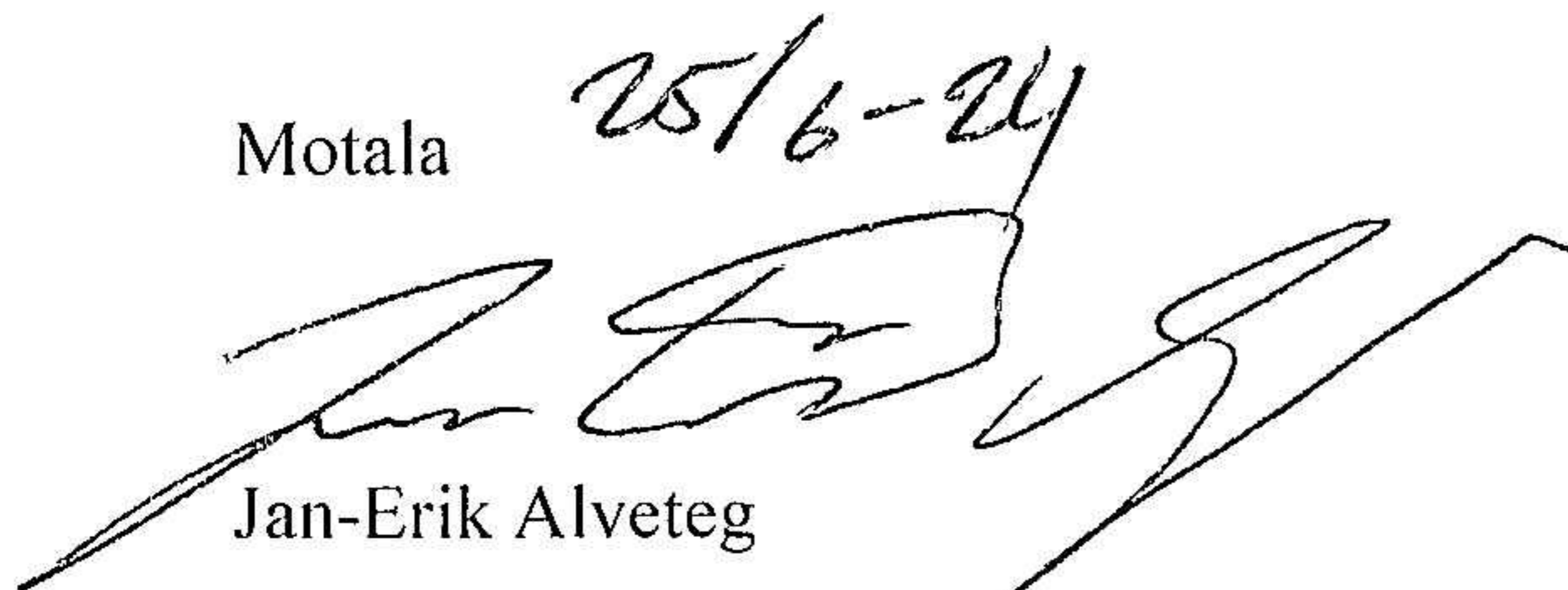
Undertecknad styrelseledamot i Ventilation & Klimatservice i Östergötland AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma *25/6* 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Motala

*25/6-24*

Jan-Erik Alveteg



**Årsredovisning**  
för  
**Ventilation & Klimatservice i Östergötland**  
**AB**

556630-1684

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen för Ventilation & Klimatservice i Östergötland AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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 installation och service av fastighetstekniska installationer.

Företaget har sitt säte i Motala.

<b>Flerårsöversikt</b> (tkr)	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	18 549	22 114	17 065	16 208	14 389
Resultat efter finansiella poster	4 375	6 402	1 418	2 770	2 149
Soliditet (%)	69	62	52	53	47
Avkastning på eget kap. (%)	60	74	32	66	72

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 434 823	3 935 939	6 490 762
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-4 800 000		-4 800 000
Balanseras i ny räkning			3 935 939	-3 935 939	0
Årets resultat				2 589 182	2 589 182
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>1 570 762</b>	<b>2 589 182</b>	<b>4 279 944</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 570 762
årets vinst	2 589 182
	<b>4 159 944</b>

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	3 000 000
i ny räkning överföres	1 159 944
	<b>4 159 944</b>

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

## Resultaträkning

Not

2023-01-01  
-2023-12-31

2022-01-01  
-2022-12-31

### Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		18 549 070	22 113 613
Övriga rörelseintäkter		228 529	1 089 530
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>18 777 599</b>	<b>23 203 143</b>

### Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-8 836 632	-10 784 387
Övriga externa kostnader		-989 154	-861 360
Personalkostnader	1	-4 643 294	-5 118 368
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-5 600	-5 600
Övriga rörelsekostnader		0	-5 057
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-14 474 680</b>	<b>-16 774 772</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>4 302 919</b>	<b>6 428 371</b>

### Finansiella poster

Resultat från andelar i koncernföretag		0	179
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		86 993	18 737
Räntekostnader och liknande resultatposter		-15 360	-45 691
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>71 633</b>	<b>-26 775</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>4 374 552</b>	<b>6 401 596</b>

### Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder		-1 100 000	-1 500 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-1 100 000</b>	<b>-1 500 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>3 274 552</b>	<b>4 901 596</b>

### Skatter

Skatt på årets resultat		-685 370	-965 657
<b>Årets resultat</b>		<b>2 589 182</b>	<b>3 935 939</b>

*e*

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	3	13 655	19 255
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>13 655</b>	<b>19 255</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	4	0	0
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>13 655</b>	<b>19 255</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		176 055	203 506
<b>Summa varulager</b>		<b>176 055</b>	<b>203 506</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 638 008	7 877 987
Övriga fordringar		172 469	130 903
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		164 638	648 316
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		117 896	108 116
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>3 093 011</b>	<b>8 765 322</b>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		55 311	55 311
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>		<b>55 311</b>	<b>55 311</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		7 297 093	4 849 485
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>7 297 093</b>	<b>4 849 485</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>10 621 470</b>	<b>13 873 624</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>10 635 125</b>	<b>13 892 879</b>

## Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

### 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

1 570 762

2 434 823

Årets resultat

2 589 182

3 935 939

**Summa fritt eget kapital**

**4 159 944**

**6 370 762**

**Summa eget kapital**

**4 279 944**

**6 490 762**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

3 800 000

2 700 000

**Summa obeskattade reserver**

**3 800 000**

**2 700 000**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

633 393

2 364 974

Skatteskulder

499 744

426 702

Övriga skulder

996 855

1 362 182

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

425 189

548 259

**Summa kortfristiga skulder**

**2 555 181**

**4 702 117**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**10 635 125**

**13 892 879**



## Noter

### 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 huvudregeln.

#### 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.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

### Not Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	350 000	350 000
	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>

### Not 1 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	6	6

### Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	100 000
Försäljningar/utrangeringar	0	-100 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*e*

**Not 3 Inventarier, verktyg och installationer**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	119 942	119 942
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>119 942</b>	<b>119 942</b>
Ingående avskrivningar	-100 687	-95 087
Årets avskrivningar	-5 600	-5 600
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-106 287</b>	<b>-100 687</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>13 655</b>	<b>19 255</b>

**Not 4 Andra långfristiga fordringar**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	606 400
Avgående fordringar	0	-606 400
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*e*

### Not 5 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	200 000	200 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Motala

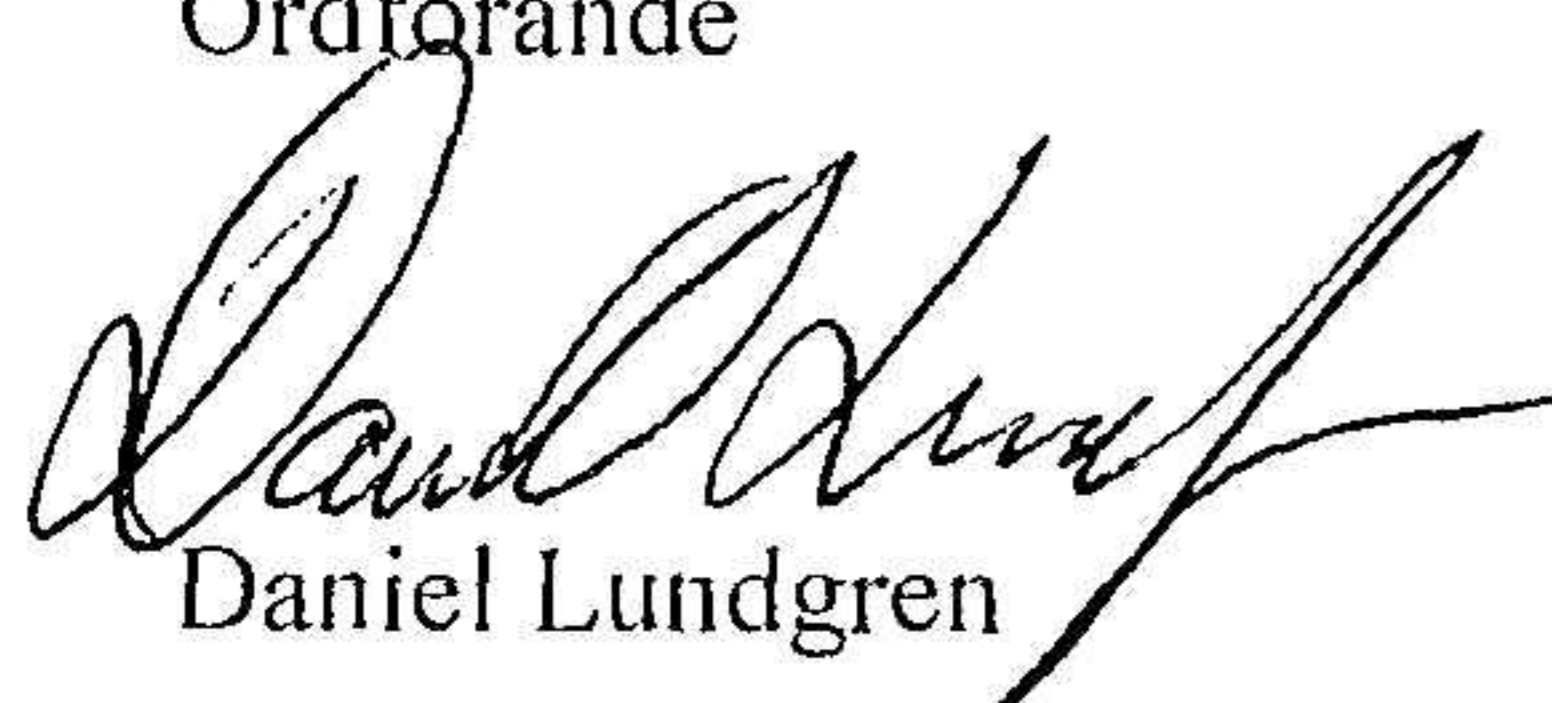
25/6-24



Fredrik Stadenberg  
Ordförande



Jan-Erik Alveteg



Daniel Lundgren

### Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats

25/6-24

Motala Revisionsbyrå AB



Sture Larsson  
Godkänd Revisor

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ventilation & Klimatservice i Östergötland AB  
Org.nr 556630-1684

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ventilation & Klimatservice i Östergötland AB för år 2023. Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ventilation & Klimatservice i Östergötland ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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.

### *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Ventilation & Klimatservice i Östergötland 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 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*

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 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Ventilation & Klimatservice i Östergötland AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### **Grund för uttalanden**

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Ventilation & Klimatservice i Östergötland AB enligt god revisorsd 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.

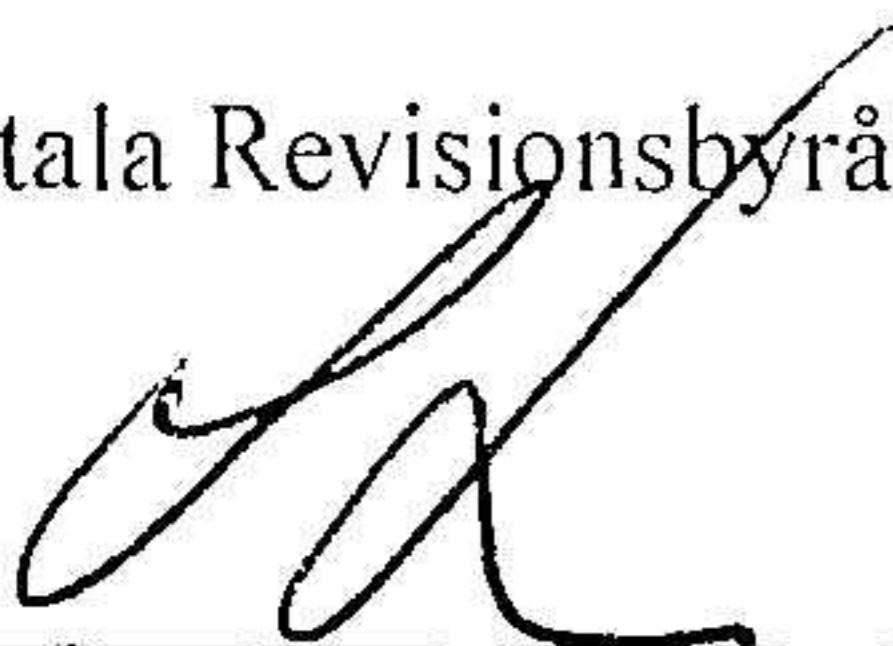
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

[www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Motala den 25 juni 2024

Motala Revisionsbyrå AB



Sture Larsson  
Godkänd revisor