

Årsredovisning för

Södra Vi Värmepumpservice AB

556572-5636

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Södra Vi Värmepumpservice AB, org nr 556572-5636 med säte i Kinda kommun Östergötlands län, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget förvaltar egna fastigheter samt utför värme- och kylinstallationer. Under räkenskapsåret har efterfrågan varit något lägre liksom färre uppdrag med större omfattning.

Samtliga aktier i bolaget ägs av styrelsens ledamot.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kkr 2019/2020
Nettoomsättning	1 967	2 878	1 820	2 423
Hysesintäkter m m	717	828	761	1 036
Resultat efter finansiella poster	383	387	456	929
Soliditet, %	46	48	47	51

Förändringar i Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	1 433 102
<i>Disposition enl årsstämmbeslut</i>			
Utdelning			-500 000
Årets resultat			302 617
Vid årets slut	100 000	20 000	1 235 719

Ovillkorat aktieägartillskott uppgår till 465 000kr (465 000 kr).

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	933 102
årets resultat	302 617
Totalt	1 235 719
disponeras för	
utdelning, 1 000 aktier à 500kr	400 000
balanseras i ny räkning	835 719
Summa	1 235 719

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>	<i>2021-09-01- 2022-08-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		1 967 132	2 878 025
Övriga rörelseintäkter		717 100	828 013
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		2 684 232	3 706 038
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 226 483	-1 972 944
Övriga externa kostnader		-644 361	-886 722
Personalkostnader	2	-250 955	-261 114
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-179 851	-180 401
Summa rörelsekostnader		-2 301 650	-3 301 181
Rörelseresultat		382 582	404 857
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 912	79
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 031	-17 683
Summa finansiella poster		881	-17 604
Resultat efter finansiella poster		383 463	387 253
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-	50 000
Summa bokslutsdispositioner		-	50 000
Resultat före skatt		383 463	437 253
Skatter			
Skatt på årets resultat		-80 846	-93 855
Årets resultat		302 617	343 398

2024040412213

202404012214

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	1 817 792	1 697 693
Inventarier, verktyg och installationer	4	280 000	430 080
Summa materiella anläggningstillgångar		2 097 792	2 127 773
Summa anläggningstillgångar		2 097 792	2 127 773
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		-	94 649
Summa varulager		-	94 649
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		103 823	141 982
Övriga fordringar		112 970	119 044
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		616	-
Summa kortfristiga fordringar		217 409	261 026
Kassa och bank			
Kassa och bank		979 760	1 070 647
Summa kassa och bank		979 760	1 070 647
Summa omsättningstillgångar		1 197 169	1 426 322
SUMMA TILLGÅNGAR		3 294 961	3 554 095

2024040412215

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		933 102	1 089 704
Årets resultat		302 617	343 398
Summa fritt eget kapital		1 235 719	1 433 102
Summa eget kapital		1 355 719	1 553 102
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	5	200 000	200 000
Summa obeskattade reserver		200 000	200 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		11 922	25 757
Övriga skulder		1 649 120	1 618 383
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		78 200	156 853
Summa kortfristiga skulder		1 739 242	1 800 993
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 294 961	3 554 095

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Medelantalet anställda	1	1
Summa	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 010 108	2 142 497
-Nyanskaffningar	149 870	67 611
-Avyttringar och utrangeringar	-	-200 000
	<u>2 159 978</u>	<u>2 010 108</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-325 535	-309 134
-Avyttringar och utrangeringar	-	13 920
-Årets avskrivning enligt plan	-29 771	-30 321
	<u>-355 306</u>	<u>-325 535</u>
Akkumulerade uppskrivningar:		
-Vid årets början och slut	13 120	13 120
Redovisat värde vid årets slut	1 817 792	1 697 693

2024040412217

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 423 173	1 423 173
Vid årets slut	1 423 173	1 423 173
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-993 093	-843 013
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-150 080	-150 080
Vid årets slut	-1 143 173	-993 093
Redovisat värde vid årets slut	280 000	430 080

Not 5 Periodiseringsfonder

	2023-08-31	2022-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	-	45 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	-	55 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2022	100 000	100 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2023	100 000	-
	200 000	200 000

Not 6 Ställda säkerheter

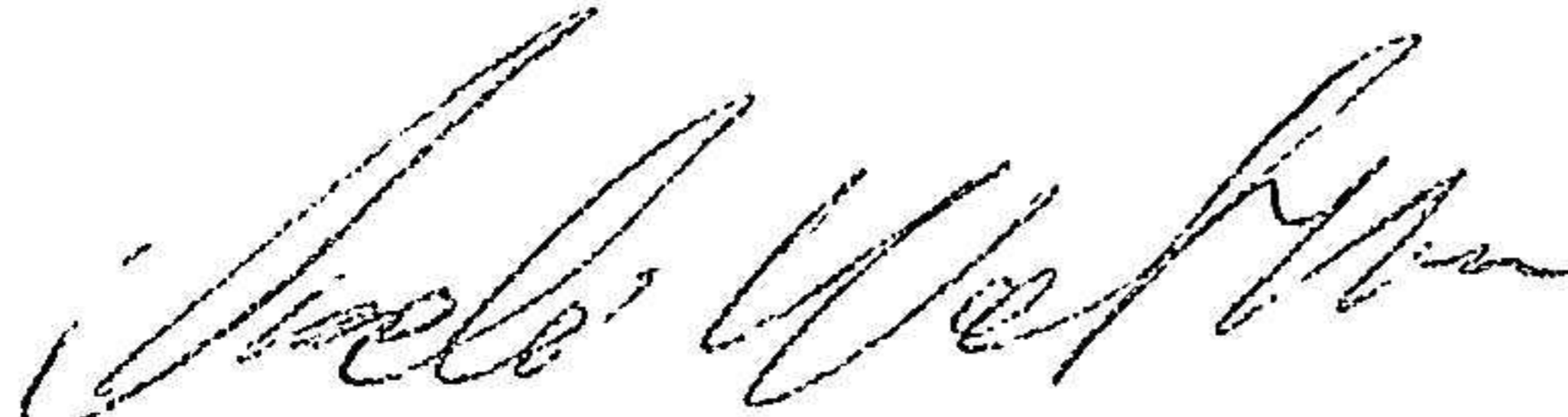
Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder</i>		
Fastighetsinteckning	1 107 000	1 107 000
Summa ställda säkerheter	1 107 000	1 107 000

2024040412218

Underskrifter

Kisa 2024-03-29



Annelie Walther

Min revisionsberättelse har lämnats den *29* mars 2024.



Anna-Karin Schön

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Södra Vi Värmepumpservice AB, org.nr 556572-5636

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Södra Vi Värmepumpservice AB för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Södra Vi Värmepumpservice AB:s finansiella ställning per den 31 augusti 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 Södra Vi Värmepumpservice 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

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

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 på fel, 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 fel 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 på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
Anna Karin Schum

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 fel, 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 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 Södra Vi Värmepumpservice AB för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31 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 *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Södra Vi Värmepumpservice AB enligt god revisorsred 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.

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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte avlämnats i sådan tid att det har varit möjligt att, enligt 7 kap 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Linköping 2024-03-29

Anna Karin Schön

Anna-Karin Schön
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
Anna Karin Schön

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Södra Vi Värmepumpservice AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-03-29. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Kisa 2024-03-29



Annelie Walther