

Årsredovisning för

Värmemontage Holmkvist & Co AB

556591-5872

Räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30

Innehållsförteckning:

Sida

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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Värmemontage Holmkvist & Co AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 29/11 - 2023. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 29/11 - 2023

Martin Holmkvist

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Värmemontage Holmkvist & Co AB, 556591-5872 får härmed avge årsredovisning för 2022-07-01 - 2023-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2000 och bedriver sedan dess servicetjänster för uppvärmningsystem. Bolagets säte är Göteborgs kommun

Egna aktier

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Värmeconnect i Göteborg AB, 556117-5224

Flerårsöversikt kkr

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	15 105	10 923	7 346	6 895
Resultat efter finansiella poster	2 431	2 140	1 102	1 927
Soliditet, %	51	60	56	71

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	2 220 721
Disposition enl årsstämmobeslut			
Utdelning			-1 700 000
Årets resultat			1 852 790
Vid årets slut	100 000	20 000	2 373 511

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 0 kr (0 kr).

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	520 721
årets resultat	1 852 790
Totalt	2 373 511
disponeras för	
utdelning, 1 000 st aktier * 1 700 kr per aktie	1 700 000
balanseras i ny räkning	673 511
Summa	2 373 511

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		15 105 315	10 923 241
Övriga rörelseintäkter		51 222	37 651
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		15 156 537	10 960 892
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-6 188 599	-3 480 916
Övriga externa kostnader		-1 481 655	-1 212 310
Personalkostnader	2	-4 793 395	-3 998 955
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-263 422	-122 669
Summa rörelsekostnader		-12 727 071	-8 814 850
Rörelseresultat		2 429 466	2 146 042
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 825	-2 756
Räntekostnader och liknande resultatposter		-	-2 801
Summa finansiella poster		1 825	-5 557
Resultat efter finansiella poster		2 431 291	2 140 485
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-91 000	-60 000
Summa bokslutsdispositioner		-91 000	-60 000
Resultat före skatt		2 340 291	2 080 485
Skatter			
Skatt på årets resultat		-487 501	-434 913
Årets resultat		1 852 790	1 645 572

2023121104890

2

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	1 121 257	647 953
Summa materiella anläggningstillgångar		1 121 257	647 953
Summa anläggningstillgångar		1 121 257	647 953
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		662 148	549 932
Summa varulager		662 148	549 932
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 494 842	768 807
Fordringar hos koncernföretag		440 120	640 120
Övriga fordringar		-	81 080
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		732 985	752 453
Summa kortfristiga fordringar		2 667 947	2 242 460
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		-	-
Summa kortfristiga placeringar		-	-
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 236 268	1 020 857
Summa kassa och bank		1 236 268	1 020 857
Summa omsättningstillgångar		4 566 363	3 813 249
SUMMA TILLGÅNGAR		5 687 620	4 461 202

2

2023121104891

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		520 721	575 149
Årets resultat		1 852 790	1 645 572
Summa fritt eget kapital		2 373 511	2 220 721
Summa eget kapital		2 493 511	2 340 721
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		225 000	225 000
Akkumulerade överavskrivningar		292 435	201 435
Summa obeskattade reserver		517 435	426 435
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 091 457	821 513
Skulder till koncernföretag		47 828	-
Skatteskulder		143 477	35 045
Övriga skulder		605 431	266 794
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		788 481	570 694
Summa kortfristiga skulder		2 676 674	1 694 046
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 687 620	4 461 202

2023121104892

2

Noter

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:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

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

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

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Pågående arbete till fast pris.

Företaget räknar in skälig andel av indirekta tillverkningskostnader i anskaffningsvärdet.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Medelantalet anställda	7	6
Summa	7	6

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 129 834	790 558
-Nyanskaffningar	736 726	339 276
	<u>1 866 560</u>	<u>1 129 834</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-481 881	-359 212
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-263 422	-122 669
	<u>-745 303</u>	<u>-481 881</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 121 257	647 953

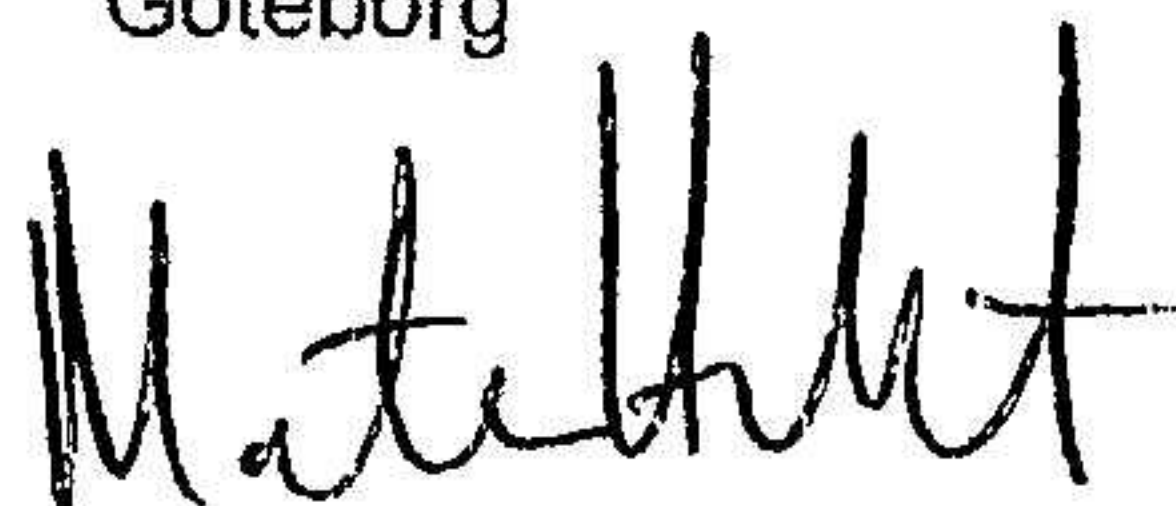
Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Underskrifter

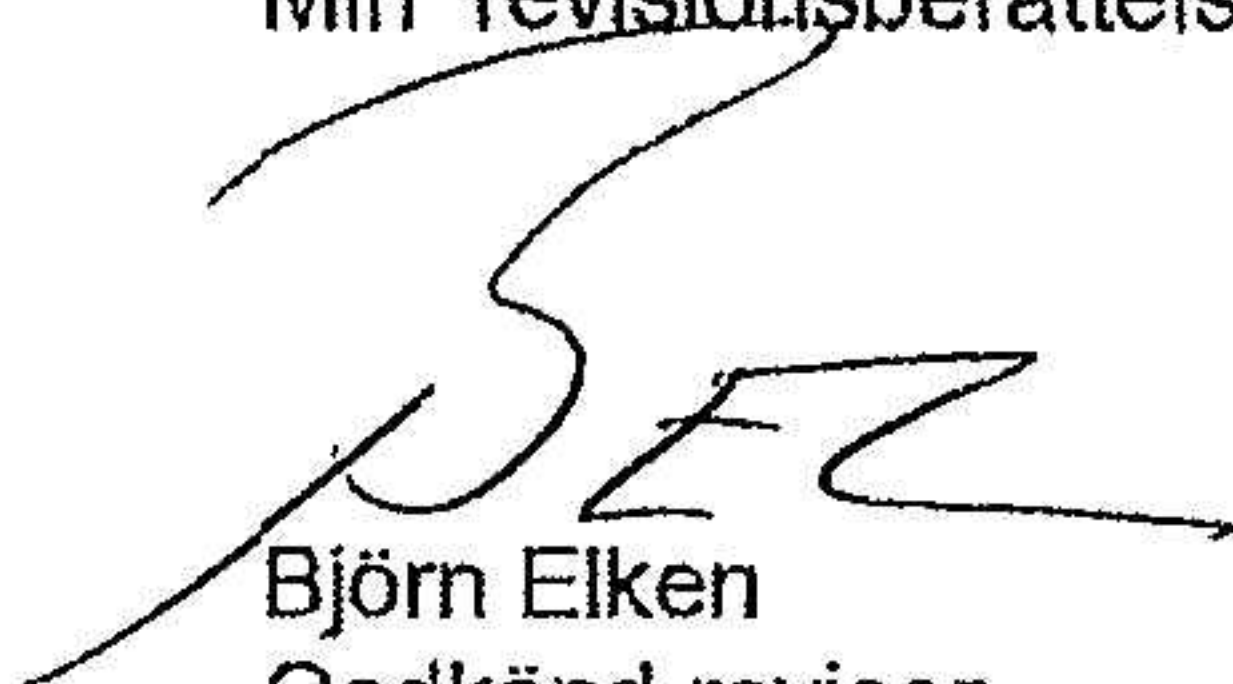
Göteborg



Martin Holmkvist

29/11 - 2023

Min revisionsberättelse har lämnats den 29/11 - 2023



Björn Elken
Godkänd revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i VÄRMEMONTAGE
HOLMKVIST & Co AB

Org.nr 556591-5872

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co ABs finansiella ställning per den 2023-06-30 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 VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co 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

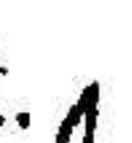
Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, 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.

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

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till VÄRMEMONTAGE HOLMKVIST & Co AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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.

Kungsbacka den 29 november 2023



Björn Elken

Godkänd revisor

