

Årsredovisning för

**Värmemontage Holmkvist & Co AB**

556591-5872

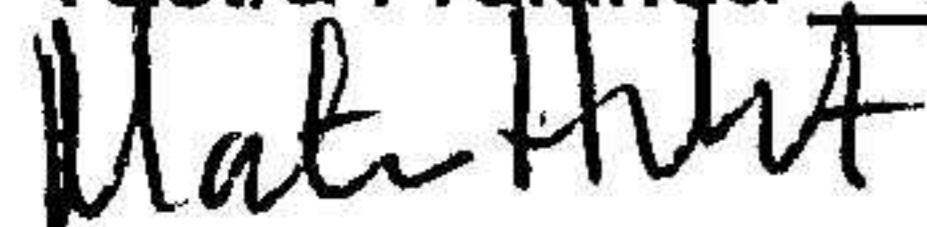
Räkenskapsåret

**2021-07-01 - 2022-06-30****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 22/12 - 2022. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Västra Frölunda 22/12 - 2022

Martin Holmkvist

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Värmemontage Holmkvist & Co AB, 556591-5872 får härmed avge årsredovisning för 2021-07-01 - 2022-06-30.

### 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

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	10 923	7 346	6 895	6 148
Resultat efter finansiella poster	2 140	1 102	1 927	1 194
Soliditet, %	60	56	71	72

#### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	1 875 149
Disposition enl årsstämmobeslut			
Utdelning			-1 300 000
Årets resultat			1 645 572
<b>Vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>2 220 721</b>

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

#### Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	575 149
årets resultat	1 645 572
<b>Totalt</b>	<b>2 220 721</b>
disponeras för	
utdelning, 1 000 st aktier * 1 700 kr per aktie	1 700 000
balanseras i ny räkning	520 721
<b>Summa</b>	<b>2 220 721</b>

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

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-07-01- 2022-06-30	2020-07-01- 2021-06-30
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning		10 923 241	7 345 680
Övriga rörelseintäkter		37 651	3 656
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<b>10 960 892</b>	<b>7 349 336</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-3 480 916	-2 195 538
Övriga externa kostnader		-1 212 310	-943 367
Personalkostnader	2	-3 998 955	-3 006 465
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-122 669	-88 413
Övriga rörelsekostnader		-	-6 399
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-8 814 850</b>	<b>-6 240 182</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>2 146 042</b>	<b>1 109 154</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-2 756	-6 765
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 801	-3
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-5 557</b>	<b>-6 768</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 140 485</b>	<b>1 102 386</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av överavskrivningar		-60 000	-41 435
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-60 000</b>	<b>-41 435</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 080 485</b>	<b>1 060 951</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-434 913	-232 540
<b>Årets resultat</b>		<b>1 645 572</b>	<b>828 411</b>

2022122906536

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-06-30	2021-06-30
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	647 953	431 346
Summa materiella anläggningstillgångar		647 953	431 346
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>647 953</b>	<b>431 346</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Råvaror och förnödenheter		549 932	570 238
Summa varulager		549 932	570 238
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		768 807	558 988
Fordringar hos koncernföretag		640 120	1 300 120
Övriga fordringar		81 080	3 656
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		752 453	30 000
Summa kortfristiga fordringar		2 242 460	1 892 764
<b>Kortfristiga placeringar</b>			
Övriga kortfristiga placeringar		-	2 756
Summa kortfristiga placeringar		-	2 756
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		1 020 857	1 184 239
Summa kassa och bank		1 020 857	1 184 239
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 813 249</b>	<b>3 649 997</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>4 461 202</b>	<b>4 081 343</b>

2022122906537

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-06-30</i>	<i>2021-06-30</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
<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		575 149	1 046 738
Årets resultat		1 645 572	828 411
Summa fritt eget kapital		2 220 721	1 875 149
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2 340 721</b>	<b>1 995 149</b>
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Periodiseringsfonder		225 000	225 000
Akkumulerade överavskrivningar		201 435	141 435
Summa obeskattade reserver		426 435	366 435
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Leverantörsskulder		821 513	662 103
Skatteskulder		35 045	126 230
Övriga skulder		266 794	514 649
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		570 694	416 777
Summa kortfristiga skulder		1 694 046	1 719 759
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>4 461 202</b>	<b>4 081 343</b>

2022122906538

t

## 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>Ar</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

	2021-07-01- 2022-06-30	2020-07-01- 2021-06-30
Medelantalet anställda	6	5
<b>Summa</b>	<b>6</b>	<b>5</b>

## Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	790 558	706 014
-Nyanskaffningar	339 276	420 544
-Avyttringar och utrangeringar		-336 000
	<u>1 129 834</u>	<u>790 558</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-359 212	-276 399
-Avyttringar och utrangeringar		72 800
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-122 669	-155 613
	<u>-481 881</u>	<u>-359 212</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>647 953</b>	<b>431 346</b>

## Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

### Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

## Underskrifter

Västra Frölunda



Martin Holmkvist

22/12 - 2022

Min revisionsberättelse har lämnats den 22/12 - 2022

  
Björn Elken  
Godkänd revisor

Kommentar:

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

2022122906541

## 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 2021-07-01 - 2022-06-30.

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 2022-06-30 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](http://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 2021-07-01 - 2022-06-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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

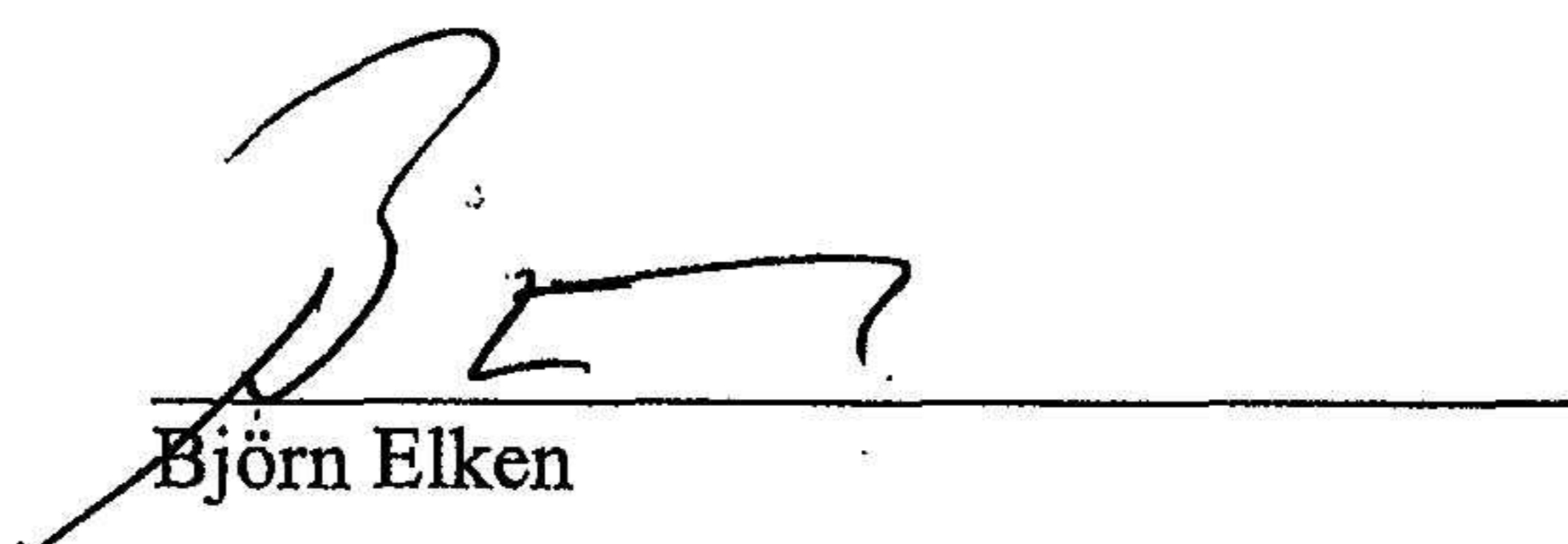
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt 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.

Kungsbacka den 22 december 2022



Björn Elken

Godkänd revisor



Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

..........