

2025032709977

Activ Kyl & Klimatservice Holm AB
Org nr 556576-3124

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01– 2023-12-31

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6

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 fastställt på ordinarie bolagsstämma den 19 december 2023

Stämman beslöt också att godkänna styrelsen förslag till resultatdisposition.

Sollentuna den 19 december 2023



Mats Holm

Activ Kyl & Klimatservice Holm AB
Org nr 556576-3124

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01– 2023-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4-5
- Noter	6-8

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver service och installation av kyl och klimatanläggningar främst i Storstockholm men utför även tjänster över hela landet och även i grannländer.

Flerårsöversikt

		<u>2023</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Nettoomsättning	tkr	18 399	21 743	10 288	15 203
Resultat efter finansiella poster	tkr	56	585	-880	-370
Soliditet	%	16,3	15,7	10,8	13,4

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Reserv- fond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Belopp vid årets ingång	100 000	6 100	523 263	584 892	1 214 254
Resultatdisposition enligt årsstämma					
Balanseras i ny räkning			584 892	-584 892	-
Villkorat aktieägartillskott					0
Årets resultat				<u>56 289</u>	<u>56 289</u>
Belopp vid årets utgång	100 000	6 100	1 108 154	56 286	1 270 543

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	1 108 154
Årets resultat	<u>56 289</u>
Totalt	<u>1 164 443</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Aktieägartillskott	0
Balanseras i ny räkning	<u>1 164 443</u>
Totalt	<u>1 164 443</u>

2024122008602

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2021-09-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		18 343 344	21 721 551
Övriga rörelseintäkter		<u>56 086</u>	<u>21 736</u>
Summa rörelseintäkter		18 399 430	21 743 287
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-9 440 291	-9 157 330
Övriga externa kostnader		-3 093 787	-4 453 255
Personalkostnader	2	-5 464 622	-7 279 581
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-26 587	-32 330
		<u> --</u>	<u> --</u>
Summa rörelsekostnader		-18 025 287	-20 922 496
Rörelseresultat		374 143	820 791
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		47 588	23 403
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-365 442</u>	<u>-259 302</u>
Summa finansiella poster		-317 854	-235 899
Resultat efter finansiella poster		56 289	584 892
Resultat före skatt		56 289	584 892
Skatter			
Skatt på årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>56 289</u>	<u>584 892</u>

2024122008603

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>79 762</u>	<u>106 349</u>
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>79 762</u>	<u>106 349</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>79 762</u>	<u>106 349</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		1 755 700	1 753 409
Varor under tillverkning		<u>120 503</u>	<u>120 503</u>
<i>Summa varulager</i>		<u>1 876 203</u>	<u>1 873 912</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 786 676	3 732 632
Övriga fordringar		144 796	134 810
Skattefordringar		288 441	337 959
Upparbetad ej fakturerad intäkt		2 378 002	1 404 010
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>230 630</u>	<u>166 867</u>
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>5 828 545</u>	<u>5 776 278</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		—	—
<i>Summa kassa och bank</i>		—	—
Summa omsättningstillgångar		<u>7 784 510</u>	<u>7 756 539</u>
Summa tillgångar		<u>7 784 510</u>	<u>7 756 539</u>

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		<u>6 100</u>	<u>6 100</u>
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>106 100</u>	<u>106 100</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Villkorat aktieägartillskott		573 820	573 820
Balanserat resultat		534 334	-50558
Årets resultat		<u>56 289</u>	<u>584 892</u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>1 164 443</u>	<u>1 108 154</u>
Summa eget kapital		<u>1 270 543</u>	<u>1 214 254</u>
Långfristiga skulder	4		
Checkräkningskredit		294 593	375 364
Övriga skulder till kreditinstitut		<u>1 214 962</u>	<u>1 852 665</u>
Summa långfristiga skulder		<u>1 509 555</u>	<u>2 228 029</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 465 916	2 206 064
Övriga skulder		887 831	1 469 511
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>650 665</u>	<u>638 681</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>5 004 412</u>	<u>4 314 256</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>7 784 510</u>	<u>7 756 539</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BNFAR 2016:10

Årsredovisning i mindre företag (K2).

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Upplysningar till resultaträkningen

Not 2 Personal

	2023-01-01 -2023-12-31	2021-09-01 -2022-12-31
Medelantalet anställda, m m		
Kvinnor	1	1
Män	7	7
Totalt	8	8

2024122008606

Upplysningar till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	Ingående anskaffningsvärden	450 432	317 496
	Årets inköp	0	132 936
	- Årets försäljning	0	0
	Utgående anskaffningsvärden	450 432	450 432
	Ingående avskrivningar	-344 083	-311 753
	-Återförd värdeminskning	0	0
	- Årets avskrivningar	<u>-26 587</u>	<u>-32 330</u>
	Utgående avskrivningar	<u>-370 670</u>	<u>-344 083</u>
	Redovisat värde	<u>79 762</u>	<u>106 349</u>
Not 4	Långfristiga skulder	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	Bolaget har ingen bestämd betalningsplan av långfristiga skulder		
	Övriga skulder till kreditinstitut	919 952	1 852 665
	Checkräkningskredit	<u>295 010</u>	<u>375 364</u>
	Summa	<u>1 214 962</u>	<u>2 228 029</u>

2024122008607

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-01-01 <u>-2023-12-31</u>	2021-09-01 <u>-2022-12-31</u>
Företagsinteckning	1 400 000	1 400 000
Belånade kundfordringar	<u>919 952</u>	<u>1 332 159</u>
	<u>2 319 952</u>	<u>2 732 159</u>

Sollentuna

Anne Kotila
Ledamot

Mats Holm
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats

Bengt Larsson
Auktoriserad revisor

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Addo Sign säkra digitala signatur.
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

2024122008608

Undertecknare



Anne Marketta Kotila
spFOcWosBv9DUns81+8IGw

2024-12-17 10:00:50Z

MATTS HOLM
yV9NRM8HWckj0d5G0w/clg

2024-12-17 15:30:59Z



BENGT ANDERS LARSSON
+UOsgPlsGNDzcrjShCNGrA

2024-12-18 07:14:34Z

Dokument i försändelsen

ÅR 2023 - Activ Kyl & Klimatservice Holm AB.pdf

SHA256: 2d1506dbac9fae15d7297eb8d433cf6e6f117fa2d6241aff341b4291036f0e8d



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Addo Sign. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

Hur man verifierar dokumentets äkthet
Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Addo Sign signeringstjänst.

Addo Sign ID-nummer: 0f2ef7a8-63bf-4ff2-b005-189b8e72a2cc

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Activ Kyl & Klimatservice Holm AB
Org.nr 556576-3124

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Activ Kyl & Klimatservice Holm AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Activ Kyl & Klimatservice Holm ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Activ Kyl & Klimatservice Holm 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 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 revisionsred 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.

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 misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att 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 misstag, 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 eventuella 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 Activ Kyl & Klimatservice Holm AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Activ Kyl & Klimatservice Holm 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.

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkningar

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

Bolaget har under räkenskapsåret vid flera tillfällen inte i rätt tid betalt avdragen skatt, sociala avgifter samt mervärdesskatt. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Bromma

Bengt Larsson
Auktoriserad revisor

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Addo Sign säkra digitala signatur.
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

2024122008613

Undertecknare



BENGT ANDERS LARSSON
+UOsgPlsGNDzcrjShCNGrA

2024-12-18 07:13:57Z

Dokument i försändelsen

Revisionsberättelse Activ Kyl AB 2023.pdf

SHA256: ba88aadf29c63667dde9008b7679cb687545ce71ca9b5c54cbdf85f0948dae3b

Addo Sign ID-nummer: 245de52a-9997-4263-b728-8ad91b8d296e



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Addo Sign. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

Hur man verifierar dokumentets äkthet
Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Addo Sign signeringstjänst.