

2022080501667

Activ Kyl & Klimatservice Holm AB  
Org nr 556576-3124

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2020-09-01– 2021-08-31

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 3/8 2022

Stämman beslöt också att godkänna styrelsen förslag till resultatdisposition.

Sollentuna den 3/8 2022



Mats Holm

## 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>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Nettoomsättning tkr	10 288	15 203	21 011	21 768
Resultat efter finansiella poster tkr	--880	-370	489	392
Soliditet %	10,8	13,4	15,4	13,2

### 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	1 199 510	-369 665	829 845
Resultatdisposition enligt årsstämma					
Balanseras i ny räkning			-369 665	-369 665	-
Villkorat aktieägartillskott					573 820
Årets resultat				<u>-880 402</u>	<u>-880 402</u>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>6 100</b>	<b>829 845</b>	<b>-880 402</b>	<b>523 263</b>

### Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	829 845
Årets resultat	<u>--880 402</u>
Totalt	<u>-50 557</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Aktieägartillskott	573 820
Balanseras i ny räkning	<u>523 263</u>
Totalt	<u>523 263</u>

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2020-09-01 -2021-08-31</b>	<b>2019-09-01 -2020-08-31</b>
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning		10 288 084	15 203 355
Övriga rörelseintäkter		<u>319 041</u>	<u>56 000</u>
<b>Summa rörelseintäkter</b>		10 607 125	15 259 355
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-3 550 798	-7 246 035
Övriga externa kostnader		-2 745 474	-3 103 414
Personalkostnader	2	-4 928 910	-5 031 625
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-14 893	-20 289
		<u>--</u>	<u>--</u>
<b>Summa rörelsekostnader</b>		-11 240 075	-15 419 363
<b>Rörelseresultat</b>		-632 950	-160 008
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		23 308	55 741
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>--270 760</u>	<u>-265 398</u>
<b>Summa finansiella poster</b>		-247 452	-209 657
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-880 402	369 665
<b>Resultat före skatt</b>		-880 402	369 665
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>-880 402</u>	<u>-369 665</u>

2022080501670

Balansräkning	Not	2021-08-31	2020-08-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>5 743</u>	<u>26 036</u>
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>5 743</u>	<u>26 036</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>5 743</u>	<u>26 036</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Depositioner		<u>0</u>	<u>278 400</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		1 560 511	1 550 972
Varor under tillverkning		<u>120 503</u>	<u>120 503</u>
<i>Summa varulager</i>		<u>1 681 014</u>	<u>1 671 475</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 255 359	1 994 088
Övriga fordringar		80 850	40 628
Skattefordringar		344 794	344 794
Upparbetad ej fakturerad intäkt		1 345 129	2 45 648
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>149 329</u>	<u>139 818</u>
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>4 175 461</u>	<u>4 994 976</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>5 862 218</u>	<u>6 970 887</u>
<b>Summa tillgångar</b>		<u>5 862 218</u>	<u>6 970 887</u>

2022080501671

<b>Balansräkning</b>	Not	2021-08-31	2020-08-31
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<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	
Balanserat resultat		829 845	1 199 510
Årets resultat		<u>-880 402</u>	<u>-369 665</u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>523 263</u>	<u>829 845</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>629 363</u>	<u>935 945</u>
<b>Långfristiga skulder</b>	4		
Checkräkningskredit		395 508	399 999
Övriga skulder till kreditinstitut		<u>1 417 693</u>	<u>1 248 936</u>
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<u>1 813 201</u>	<u>1 648 935</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		1 137 162	2 294 444
Övriga skulder		1 698 100	1 444 687
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>584 392</u>	<u>646 876</u>
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>3 419 654</u>	<u>4 386 007</u>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<u>5 862 218</u>	<u>6 970 887</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

	2020-09-01 -2021-08-31	2019-09-01 -2020-08-31
<b>Medelantalet anställda, m m</b>		
Kvinnor	1	1
Män	7	7
Totalt	8	8

2022080501673

### Upplysningar till balansräkningen

#### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2020-08-31</u>	<u>2019-08-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	344 496	344 496
- Årets försäljning	-27 000	
Utgående anskaffningsvärden	317 496	344 496
Ingående avskrivningar	-318 460	-298 166
-Återförd värdeminskning	21 600	
- Årets avskrivningar	<u>-14 893</u>	<u>-20 289</u>
Utgående avskrivningar	<u>-311 753</u>	<u>-318 460</u>
Redovisat värde	<u>5 743</u>	<u>26 036</u>

#### Not 4 Långfristiga skulder

	<u>2020-08-31</u>	<u>2019-08-31</u>
Bolaget har ingen bestämd betalningsplan av långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 417 693	1 248 936
Checkräkningskredit	<u>395 508</u>	<u>399 999</u>
Summa	<u>1 813 201</u>	<u>1 648 935</u>

2022080501674

Not 5

Ställda säkerheter

	2020-09-01 <u>-2021-08-31</u>	2019-09-01 <u>-2020-08-31</u>
Företagsinteckning	1 400 000	1 400 000
Belånade kundfordringar	<u>488 659</u>	<u>309 408</u>
	<u>1 888 659</u>	<u>1 709 408</u>

Sollentuna

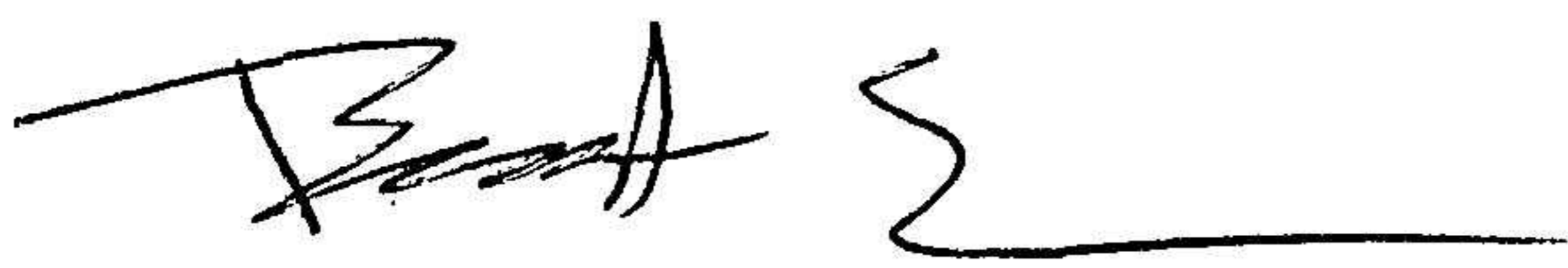
den 15/7 2022

  
Anne Kotila  
Ledamot

  
Mats Holm  
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats

den 3/8 2022

  
Bengt Larsson  
Auktoriserad revisor

## 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 räkenskapsåret 2020-09-01 - 2021-08-31.

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 2021-08-31 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 revisionssed 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 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.

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 2020-09-01 - 2021-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

2022080501678

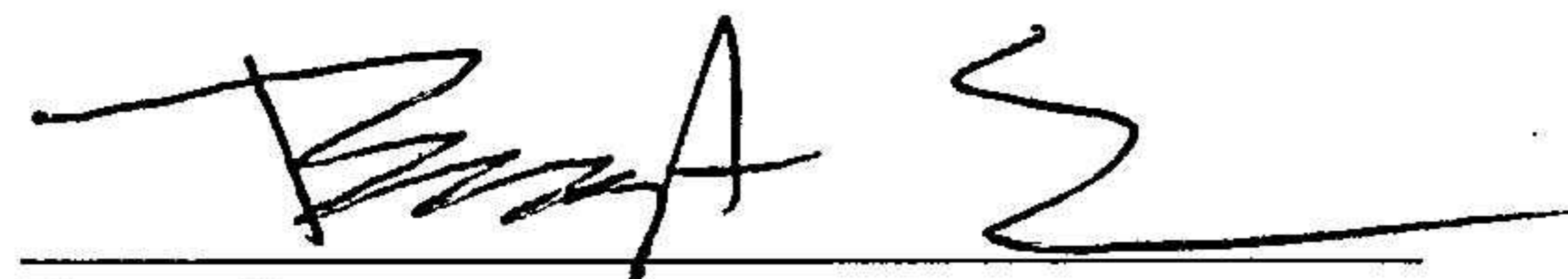
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 bolagsstämma inom lagstadgad tid.

Vid flera tillfällen under året har skatter och sociala avgifter betalats för sent. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Bromma den 3 augusti 2022



Bengt Larsson  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

