

2025051204830

**ÅRSREDOVISNING
FÖR**

Org.nr: 559428-0389

VENTILATION OCH VÄRMEPUMPSSERVICE AB

Räkenskapsåret

2024-01-01- 2024-12-31

| Innehållsförteckning | Sida |
|-------------------------------|-------------|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4-5 |
| Bokslutskommentarer och Noter | 6-7 |
| Underskrifter | 7 |

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Ventilation och Värmepumpsservice AB, intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 23/4 - 2025 . Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdispositionen

Motala den 23 /4 - 2025



Fredrik Jansson
Styrelseledamot

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Ventilation och Värmepumpsservice AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-12-31.

Bolagets verksamhet

Bolagets verksamhet består i att bedriva installation, service och försäljning av ventilationssystem och värmepumpar. Företaget ska även bedriva verksamhet inom OVE samt radonkontroll. Bolagets säte är Motala, Östergötlands län.

| <u>Flerårsöversikt</u> | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------|-----------|---------|
| Nettoomsättning | 1 581 177 | 698 175 |
| Resultat efter finansiella poster | 84 621 | 20 608 |
| Soliditet %, (1) | 43% | 21% |

1) Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

Förändring av eget kapital

| | <u>Aktiekapital</u> | <u>Övrigt fritt eget kapital</u> | <u>Summa eget kapital</u> |
|--------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------------|
| Belopp vid året ingång | 25 000 | 16 049 | 41 049 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>49 775</u> | <u>49 775</u> |
| Belopp vid årets utgång | 25 000 | 65 824 | 90 824 |

Vinstdisposition

Till årsstämman förfogande:

| | |
|------------------------|------------------|
| Balanserade vinstmedel | 16 049,00 |
| Årets resultat | <u>49 775,00</u> |
| Summa | 65 824,00 |

Styrelsen föreslår att vinstmedel disponeras på följande sätt:

| | |
|-----------------------|------------------|
| I ny räkning överförs | <u>65 824,00</u> |
| Summa | 65 824,00 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt bokslutskommentarer.

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2024-01-01- 2024-12-31 | 2023-03-28- 2023-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Nettoomsättning | | 1 581 177 | 698 175 |
| Summa intäkter | | 1 581 177 | 698 175 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Handelsvaror | | -742 995 | -323 073 |
| Övriga externa kostnader | | -138 363 | -178 268 |
| Personalkostnader | 1 | -593 107 | -164 131 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 2 | <u>-22 354</u> | <u>-12 357</u> |
| Summa rörelsens kostnader | | -1 496 819 | -677 829 |
| Rörelseresultat | | 84 358 | 20 346 |
| Finansiellt resultat | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | | <u>263</u> | <u>262</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 84 621 | 20 608 |
| Avsättning till periodiseringsfond | 3 | -21 500 | 0 |
| Skatt på årets resultat | | <u>-13 346</u> | <u>-4 559</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | 49 775 | 16 049 |

2025051204832

2025051204833

BALANSRÄKNING PER 31 DECEMBER

| | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|-----|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier | 2 | <u>39 803</u> | <u>28 833</u> |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | | |
| Summa anläggningstillgångar | | 39 803 | 28 833 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 18 479 | 59 665 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | <u>51 250</u> | <u>329</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 69 729 | 59 994 |
| Kassa och bank | | 140 063 | 103 661 |
| Summa omsättningstillgångar | | 209 792 | 163 655 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 249 595 | 192 488 |

2025051204834

BALANSRÄKNING PER 31 DECEMBER

| | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---------------------------------------|-----|----------------|----------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital (250 aktier) | | <u>25 000</u> | <u>25 000</u> |
| Summa bundet eget kapital | | 25 000 | 25 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserade vinstmedel | | 16 049 | 0 |
| Årets resultat | | <u>49 775</u> | <u>16 049</u> |
| Summa fritt eget kapital | | 65 824 | 16 049 |
| Summa eget kapital | | 90 824 | 41 049 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfond | 3 | <u>21 500</u> | <u>0</u> |
| Summa obeskattade reserver | | 21 500 | 0 |
| Skulder | | | |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 74 003 | 53 454 |
| Skatteskulder | | 17 905 | 4 559 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 20 167 | 80 858 |
| Upplupna kostnader | 4 | <u>25 196</u> | <u>12 568</u> |
| Summa kortfristiga skulder | | 137 271 | 151 439 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 249 595 | 192 488 |

BOKSLUTSKOMMENTARER OCH NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

Företagets årsredovisningen är upprättad i enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. (BFNAR 2016.10) om årsredovisningar i mindre företag.

Intäkter

Inkomster och utgifter resultatredovisas i den takt uppdragen utförts och fakturerats.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år samt justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas eller erhållas från skattemyndigheten. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

Följande avskrivningstider tillämpas:

| | |
|---|--------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 3,3 år |
|---|--------|

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Skulder


Skulder har, om ej annat anges nedan, upptagits till anskaffningsvärden med sedvanliga reserveringar för upplupna kostnader.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

| Not 1 Medeltalet anställda samt löner och andra ersättningar | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|---------------------------------|---------------------------|
| Medeltal anställda, män | 1 | 1 |
| Löner och andra ersättningar | | |
| Löner och andra ersättningar | <u>572 068</u> | <u>162 933</u> |
| Sociala kostnader | | |
| Sociala kostnader (varav pensionskostnader) | <u>128 278</u> <u>42 870</u> | <u>36 133</u> <u>0</u> |
| Not 2 Materiella anläggningstillgångar | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
| Inventarier | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 41 190 | 41 190 |
| Årets förändring | <u>33 324</u> | <u>0</u> |
| Utgående ackumulerade anskaffningar | 74 514 | 41 190 |
| Ingående avskrivningar | -12 357 | 0 |
| Årets avskrivningar | <u>-22 354</u> | <u>-12 357</u> |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -34 711 | -12 357 |
| Planenligt restvärde | 39 803 | 28 833 |
| Not 3 Obeskattade reserver | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
| Obeskattade reserver | | |
| Periodiseringsfond inkomståret 2024 | 21 500 | 0 |
| Summa | | |
| Uppskjuten skatt i obeskattade reserver | 4 429 | 0 |
| Not 4 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | |
| Upplupna sociala kostnader | 11 826 | 12 568 |
| Övriga upplupna kostnader | <u>13 370</u> | <u>0</u> |
| Summa | 25 196 | 12 568 |

Resultat- och balansräkning kommer att föreläggas årsstämman 2025-04-23 för fastställelse.

Motala 23/4-2025.


Fredrik Jansson
Styrelseledamot