

Årsredovisning

för

TG Ventilation Herkestam Aktiebolag

556173-1679

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i TG Ventilation Herkestam Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 20 / 2 - 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Göteborg 20 / 2 - 2024



Dan Herkestam

Styrelsen för TG Ventilation Herkestam Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver installation av ventilationsanläggningar och plåtslageriarbeten.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	6 288	5 836	5 535	5 966
Resultat efter finansiella poster	196	386	-83	-186
Soliditet (%)	63	72	69	66

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 303 489	93 460	1 516 949
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-500 000		-500 000
Balanseras i ny räkning			93 460	-93 460	0
Årets resultat				113 779	113 779
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	896 949	113 779	1 130 728

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	896 949
årets vinst	113 779
	1 010 728
disponeras så att i ny räkning överföres	1 010 728
	1 010 728

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

2024031508298

Resultaträkning

	Not	2022-09-01	2021-09-01
	1	-2023-08-31	-2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		6 288 111	5 835 513
Övriga rörelseintäkter		39 428	40 577
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 327 539	5 876 090
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 949 318	-1 476 358
Övriga externa kostnader		-1 106 008	-1 119 139
Personalkostnader	2	-2 955 421	-2 564 220
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-38 379	-33 595
Summa rörelsekostnader		-6 049 126	-5 193 312
Rörelseresultat		278 413	682 778
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		155	-292 799
Räntekostnader och liknande resultatposter		-82 504	-4 022
Summa finansiella poster		-82 349	-296 821
Resultat efter finansiella poster		196 064	385 957
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-26 000	-170 000
Förändring av överavskrivningar		-4 072	-16 797
Summa bokslutsdispositioner		-30 072	-186 797
Resultat före skatt		165 992	199 160
Skatter			
Skatt på årets resultat		-52 213	-105 700
Årets resultat		113 779	93 460

2024031508299

[Handwritten mark]

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

119 922

134 379

Summa materiella anläggningstillgångar

119 922

134 379

Summa anläggningstillgångar

119 922

134 379

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

102 984

64 117

Summa varulager

102 984

64 117

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

391 169

871 174

Övriga fordringar

58 573

188

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

199 194

261 579

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

80 307

100 625

Summa kortfristiga fordringar

729 243

1 233 566

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

418 482

487 385

Summa kortfristiga placeringar

418 482

487 385

Kassa och bank

Kassa och bank

928 283

602 738

Summa kassa och bank

928 283

602 738

Summa omsättningstillgångar

2 178 992

2 387 806

SUMMA TILLGÅNGAR

2 298 914

2 522 185

[Handwritten mark]

2024031508300

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

896 949

1 303 489

Årets resultat

113 779

93 460

Summa fritt eget kapital

1 010 728

1 396 949

Summa eget kapital

1 130 728

1 516 949

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

374 000

348 000

Akkumulerade överavskrivningar

20 869

16 797

Summa obeskattade reserver

394 869

364 797

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

267 059

147 739

Skatteskulder

22 439

43 120

Övriga skulder

269 951

278 141

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

213 868

171 439

Summa kortfristiga skulder

773 317

640 439

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 298 914

2 522 185

2024031508301

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	4	5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 008 745	840 771
Inköp	23 922	167 974
Försäljningar/utrangeringar	-22 171	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 010 496	1 008 745
Ingående avskrivningar	-874 366	-840 771
Försäljningar/utrangeringar	22 171	
Årets avskrivningar	-38 379	-33 595
Utgående ackumulerade avskrivningar	-890 574	-874 366
Utgående redovisat värde	119 922	134 379

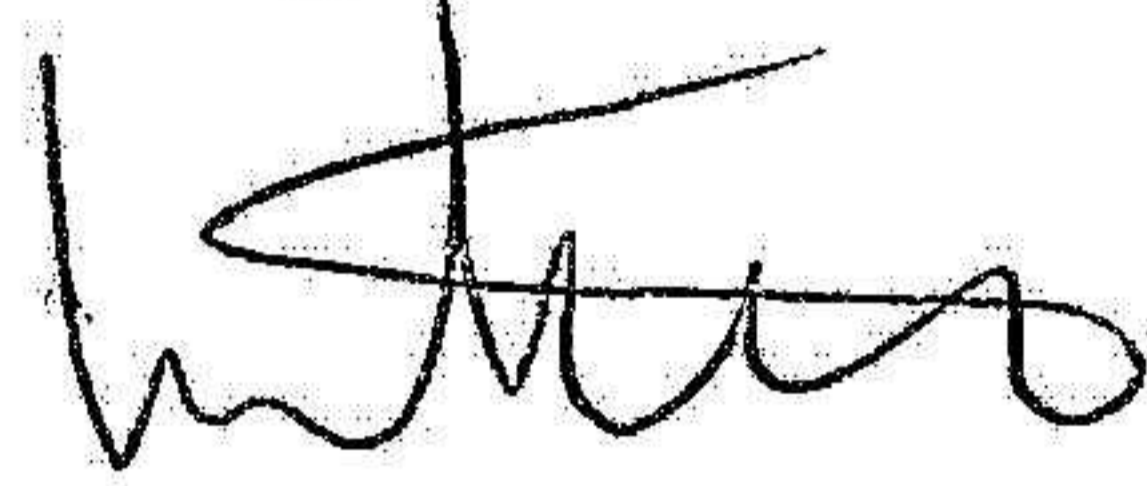
~~---~~

Not 4 Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Företagsinteckning	500 000	500 000
	500 000	500 000

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Göteborg 2024-01-31




Ulf Herkestam
Ordförande



Dan Herkestam

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 20 / 2 - 2024



Benny Helgesson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TG Ventilation Herkestam Aktiebolag
Org.nr 556173-1679

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för TG Ventilation Herkestam Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TG Ventilation Herkestam Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-08-31 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 TG Ventilation Herkestam Aktiebolag 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 TG Ventilation Herkestam Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till TG Ventilation Herkestam Aktiebolag 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.

Göteborg den 20 februari 2024



Benny Helgesson
Auktoriserad revisor