

ÅRSREDOVISNING

för

Tjällmo Vatten & Värme AB

Org.nr. 556688-0885

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Tjällmo Vatten & Värme AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den 2024-05-27. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Tjällmo 2024-05-24


Anders Augustsson

Tjällmo Vatten & Värme AB

Org.nr. 556688-0885

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva VVS-verksamhet.

Företagets säte är Motala kommun.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	16 435 672	16 658 727	12 623 969	12 213 811
Resultat efter finansiella poster	1 617 953	610 539	325 335	1 143 327
Soliditet (%)	54,70	47,48	49,83	55,82

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	2 091 136	484 337	2 675 473
Balanseras i ny räkning		484 337	-484 337	0
Årets resultat			1 282 058	1 282 058
Belopp vid årets utgång	100 000	2 575 473	1 282 058	3 957 531

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 575 473
Årets resultat	1 282 058
	<u>3 857 531</u>

Förslag till disposition:

Utdelning	1 500 000
Balanseras i ny räkning	2 357 531
	<u>3 857 531</u>

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 1 500 000,00 kr. vilket motsvarar 1 500,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

2024053016418

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

N

2024053016449

Tjällmo Vatten & Värme AB

Org.nr. 556688-0885

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		16 435 672	16 658 727
Övriga rörelseintäkter		271 178	97 775
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>16 706 850</u>	<u>16 756 502</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-10 943 835	-10 960 519
Övriga externa kostnader		-1 295 474	-1 938 100
Personalkostnader	2	-2 816 298	-3 206 675
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-32 976	-32 976
Summa rörelsekostnader		<u>-15 088 583</u>	<u>-16 138 270</u>
Rörelseresultat		1 618 267	618 232
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7 266	32
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 580	-7 725
Summa finansiella poster		<u>-314</u>	<u>-7 693</u>
Resultat efter finansiella poster		1 617 953	610 539
Resultat före skatt		1 617 953	610 539
Skatter			
Skatt på årets resultat		-335 895	-126 202
Årets resultat		<u>1 282 058</u>	<u>484 337</u>

2024053016450

Tjällmo Vatten & Värme AB

Org.nr. 556688-0885

BALANSRÄKNING

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

3

146 099

149 652

Inventarier, verktyg och installationer

4

57 938

87 361

Summa materiella anläggningstillgångar

204 037

237 013

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

5

10 000

10 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

10 000

10 000

Summa anläggningstillgångar

214 037

247 013

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Råvaror och förnödenheter

309 499

550 436

Summa varulager

309 499

550 436

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 333 180

2 119 075

Övriga fordringar

3 392

49 758

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

348 920

998 090

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

648 769

301 156

Summa kortfristiga fordringar

3 334 261

3 468 079

Kassa och bank

Kassa och bank

7,8

3 522 003

1 535 833

Summa kassa och bank

3 522 003

1 535 833

Summa omsättningstillgångar

7 165 763

5 554 348

SUMMA TILLGÅNGAR

7 379 800

5 801 361

2024053016451

Tjällmo Vatten & Värme AB

Org.nr. 556688-0885

BALANSRÄKNING

2023-12-31

2022-12-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 575 473

2 091 136

Årets resultat

1 282 058

484 337

Summa fritt eget kapital

3 857 531

2 575 473

Summa eget kapital

3 957 531

2 675 473

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

6

100 000

100 000

Summa obeskattade reserver

100 000

100 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 460 265

1 141 741

Skatteskulder

164 400

0

Övriga skulder

1 289 403

1 412 616

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

408 201

471 531

Summa kortfristiga skulder

3 322 269

3 025 888

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 379 800

5 801 361

2024053016452

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Tillämpade avskrivningstider: Antal år

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider: Antal år

Byggnader	33
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda	2023	2022
-----------------------------------	-------------	-------------

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	4,00	6,00
--------------------------------	------	------

Noter till balansräkningen

Not 3 Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
---------------------------------	-------------------	-------------------

Ingående anskaffningsvärden	207 055	207 055
Utgående anskaffningsvärden	207 055	207 055
Ingående avskrivningar	-57 403	-53 850
Årets avskrivningar	-3 553	-3 553
Utgående avskrivningar	-60 956	-57 403
Redovisat värde	146 099	149 652

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
--	-------------------	-------------------

Ingående anskaffningsvärden	215 894	215 894
Utgående anskaffningsvärden	215 894	215 894
Ingående avskrivningar	-128 533	-99 110
Årets avskrivningar	-29 423	-29 423
Utgående avskrivningar	-157 956	-128 533
Redovisat värde	57 938	87 361

Tjällmo Vatten & Värme AB

Org.nr. 556688-0885

NOTER

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	10 000	0
	Inköp	0	10 000
	Utgående anskaffningsvärden	10 000	10 000
	Redovisat värde	10 000	10 000

Not 6	Periodiseringsfonder	2023-12-31	2022-12-31
	Periodiseringsfond beskattningsår 2020	100 000	100 000
		100 000	100 000

Not 7	Checkräkningskredit	2023-12-31	2022-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	250 000	250 000

Övriga noter

Not 8	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	200 000	200 000

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Tjällmo
2024-05-24



Anders Augustsson



Tobias Augustsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 maj 2024.



Jonas Hoylund
Auktoriserad revisor

M O T E K

REVISION

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tjällmo Vatten & Värme AB, org.nr 556688-0885

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tjällmo Vatten & Värme AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tjällmo Vatten & Värme ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Tjällmo Vatten & Värme 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 på 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 revisions sed 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 Revisornämndens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. 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 och verkställande direktörens förvaltning för Tjällmo Vatten & Värme AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Tjällmo Vatten & Värme AB enligt god revisions 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 Revisornämndens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Motala den 24 / 5 2024

Jonas Hovlund
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: