

Årsredovisning

Q-Ventilation & Service AB

559217-0673

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

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

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-28. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:
Hossam Qussem
2023-07-28

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Uppsala registrerades år 2019 och bedriver sedan dess ventilationsverksamhet så som montering, injustering, försäljning, tillverkning, isolering, installation och service inom ventilation och därmed förenlig verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 verksamheten har utvecklats och ökat omsättningen med ca 4,9 miljoner kronor.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	1909-2012
Nettoomsättning	11 516	6 959	5 539
Resultat efter finansiella poster	1 601	114	209
Soliditet %	31	14	10

Bolaget har utvecklats och höjt omsättningen med ca 4,9 miljoner kronor.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	163 329	88 104
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		88 104	-88 104
- Årets resultat			1 268 314
- Belopp vid årets utgång	50 000	251 433	1 268 314

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	11 516 159	6 958 818
Övriga rörelseintäkter	98 510	200 814
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	11 614 669	7 159 632
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-999 595	-253 458
Handelsvaror	-4 884 737	-3 311 262
Övriga externa kostnader	-1 447 050	-1 158 518
Personalkostnader	-2 334 238	-2 026 221
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-286 577	-226 170
Summa rörelsekostnader	-9 952 197	-6 975 629
Rörelseresultat	1 662 472	184 003
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 518	180
Räntekostnader och liknande resultatposter	-63 386	-70 451
Summa finansiella poster	-61 868	-70 271
Resultat efter finansiella poster	1 600 604	113 732
Resultat före skatt	1 600 604	113 732
Skatter		
Skatt på årets resultat	-332 290	-25 628
Årets resultat	1 268 314	88 104

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	710 011	551 750
Inventarier, verktyg och installationer	4	184 384	237 240
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>894 395</i>	<i>788 990</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		87 500	100 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>87 500</i>	<i>100 000</i>
Summa anläggningstillgångar		981 895	888 990
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		598 000	215 940
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>598 000</i>	<i>215 940</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		701 072	550 325
Övriga fordringar		26 143	43 523
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		134 004	125 001
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>861 219</i>	<i>718 849</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 696 894	318 336
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>2 696 894</i>	<i>318 336</i>
Summa omsättningstillgångar		4 156 113	1 253 125
SUMMA TILLGÅNGAR		5 138 008	2 142 115

BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	251 433	163 329
Årets resultat	1 268 314	88 104
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 519 747	251 433
Summa eget kapital	1 569 747	301 433
Långfristiga skulder	5	
Övriga skulder till kreditinstitut	153 668	254 187
Övriga skulder	195 102	258 974
Summa långfristiga skulder	348 770	513 161
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	56 425	81 502
Leverantörsskulder	1 688 939	448 447
Skatteskulder	305 907	52 064
Övriga skulder	748 699	464 227
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	419 521	281 281
Summa kortfristiga skulder	3 219 491	1 327 521
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 138 008	2 142 115

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20	5
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-12-31	2021-12-31
Medelantalet anställda	6	4

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	846 021	743 601
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	366 027	102 420
Utgående anskaffningsvärden	1 212 048	846 021
Ingående avskrivningar	-294 271	-143 019
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-207 766	-151 252
Utgående avskrivningar	-502 037	-294 271
Redovisat värde	710 011	551 750

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	374 590	374 590
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	25 955	0
Utgående anskaffningsvärden	400 545	374 590
Ingående avskrivningar	-137 350	-62 432
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-78 811	-74 918
Utgående avskrivningar	-216 161	-137 350
Redovisat värde	184 384	237 240

Not 5 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckningar	300 000	800 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	500 000	-

UNDERSKRIFTER

Uppsala

Hossam Qussem

Hossam Qussem

2023-07-28

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-07-28

Karl Felix Enoksson

Karl Felix Enoksson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Q-Ventilation & Service AB, org.nr 559217-0673

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Q-Ventilation & Service AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Q-Ventilation & Service ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Q-Ventilation & Service 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för år 2021 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för år 2022 har därmed inte utförts.

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.

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 Q-Ventilation & Service AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Q-Ventilation & Service 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 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.

Anmärkningar

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp vare sig redovisat eller betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

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.

Gävle 2023-07-28

Felix Enoksson

Felix Enoksson

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR