

Årsredovisning för

Södra Vi Värmepumpservice AB

556572-5636

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Södra Vi Värmepumpservice AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2023-03-31. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Kisa 2023-03-31



Annelie Walther

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Södra VI Värmepumpservice AB, org nr 556572-5636 med säte i Kinda kommun Östergötlands län, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget förvaltar egna fastigheter samt utför värme- och kylinstallationer.

Samtliga aktier i bolaget ägs av styrelsens ledamot.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kkr 2018/2019
Nettoomsättning	2 878	1 820	2 423	2 541
Hysesintäkter m m	828	761	1 036	745
Resultat efter finansiella poster	387	456	929	520
Soliditet, %	48	47	51	48

Förändringar i Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	1 589 704
Disposition enligt årsstämmebeslut			
Utdelning			-500 000
Årets resultat			343 398
Vid årets slut	100 000	20 000	1 433 102

Ovillkorat aktieägartillskott uppgår till 465 000kr (465 000 kr).

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	1 089 704
årets resultat	343 398
Totalt	1 433 102
disponeras för	
utdelning, 1 000 aktier à 500kr	500 000
balanseras i ny räkning	933 102
Summa	1 433 102

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp / kr	Not	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		2 878 025	1 819 797
Övriga rörelseintäkter		828 013	761 237
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		3 706 038	2 581 034
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 972 944	-1 186 249
Övriga externa kostnader		-886 722	-479 952
Personalkostnader	2	-261 114	-256 292
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-180 401	-179 529
Summa rörelsekostnader		-3 301 181	-2 102 022
Rörelseresultat		404 857	479 012
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		79	?
Räntekostnader och liknande resultatposter		-17 683	-23 287
Summa finansiella poster		-17 604	-23 287
Resultat efter finansiella poster		387 253	455 725
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		50 000	-
Summa bokslutsdispositioner		50 000	-
Resultat före skatt		437 253	455 725
Skatter			
Skatt på årets resultat		-93 855	-97 911
Årets resultat		343 398	357 814

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	1 697 693	1 846 483
Inventarier, verktyg och installationer	4	430 080	580 160
Summa materiella anläggningstillgångar		2 127 773	2 426 643
Summa anläggningstillgångar		2 127 773	2 426 643
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		94 649	61 130
Summa varulager		94 649	61 130
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		141 982	68 025
Övriga fordringar		119 044	-
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		-	84 000
Summa kortfristiga fordringar		261 026	152 025
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 070 647	1 457 535
Summa kassa och bank		1 070 647	1 457 535
Summa omsättningstillgångar		1 426 322	1 670 690
SUMMA TILLGÅNGAR		3 554 095	4 097 333

2023040317581

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 089 704	1 231 890
Årets resultat		343 398	357 814
Summa fritt eget kapital		1 433 102	1 589 704
Summa eget kapital		1 553 102	1 709 704
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	5	200 000	250 000
Summa obeskattade reserver		200 000	250 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		-	708 400
Summa långfristiga skulder		-	708 400
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		-	120 000
Leverantörsskulder		25 757	175 803
Skatteskulder		-	34 842
Övriga skulder		1 618 383	1 036 583
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		156 853	64 001
Summa kortfristiga skulder		1 800 993	1 431 229
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 554 095	4 097 333

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Inventarer, verktyg och installationer	5

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Medelantalet anställda	1	1
Summa	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 142 497	2 142 497
-Nyanskaffningar	67 611	-
-Avyttringar och utrangeringar	-200 000	-
	2 010 108	2 142 497
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-309 134	-279 685
-Avyttringar och utrangeringar	13 920	-
-Årets avskrivning enligt plan	-30 321	-29 449
	-325 535	-309 134
Akkumulerade uppskrivningar:		
-Vid årets början och slut	13 120	13 120
Redovisat värde vid årets slut	1 697 693	1 846 483

2023040317583

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 423 173	1 413 173
-Nyanskaffningar	-	700 000
-Avyttringar och utrangeringar	-	-690 000
Vid årets slut	1 423 173	1 423 173
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-843 013	-830 933
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	138 000
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-150 080	-150 080
Vid årets slut	-993 093	-843 013
Redovisat värde vid årets slut	430 080	580 160

Not 5 Periodiseringsfonder

	2022-08-31	2021-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016	-	150 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	45 000	45 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	55 000	55 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2022	100 000	-
	200 000	250 000

Not 6 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Panter och därmed jämföriga säkerheter som har ställts för egna skulder</i>		
Fastighetsinteckning	1 107 000	1 107 000
Summa ställda säkerheter	1 107 000	1 107 000


2023040317584

Södra VI Värmepumpservice AB
558572-5636

7(7)

Underskrifter

Kisa 2023-03-21



Annelie Walther

Min revisionsberättelse har lämnats den 21 mars 2023.



Anna-Karin Schön

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Södra Vi Värmepumpservice AB, org.nr 556572-5636

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Södra Vi Värmepumpservice AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Södra Vi Värmepumpservice AB:s finansiella ställning per den 31 augusti 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 Södra Vi Värmepumpservice 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 fel, 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 fel 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 på fel, 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 fel, 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 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 Södra Vi Värmepumpservice AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Södra Vi Värmepumpservice AB 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 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.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte avlämnats i sådan tid att det har varit möjligt att, enligt 7 kap 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Linköping 2023-03-21

Anna-Karin Schön

Anna-Karin Schön
Godkänd revisor

Vårthållare:
Jan Persson
Jan Persson
0494-15766