

Årsredovisning för
Vintervilan AB
556558-8422

Räkenskapsåret
2023-09-01 - 2024-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vintervilan AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2025-02-21. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Norrtälje 2025-02-21



Per Lingbert

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Vintervilan AB, 556558-8422, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är förvaring av båtar, bilar, husvagnar och lageruppställning, service och rekond av båtar och motorfordon. Bolaget utför även entreprenadarbeten, snöplogning, markarbeten, fastighetsservice, om- och tillbyggnad.

Företaget har sitt säte i Stockholms län, Norrtälje kommun.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	1 561 913	1 947 285	1 549 379	1 978 792
Resultat efter finansiella poster	276 758	321 090	-432 645	-413 830
Soliditet, %	40	39	35	9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskrivn.- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	150 000	3 042 608	143 154
Uppskrivningsfond, avskrivning		-46 959	
Disposition enl årsstämmobeslut			
Årets resultat			-123 243
Vid årets slut	150 000	2 995 649	19 911

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	143 154
årets resultat	-123 243
Totalt	19 911
disponeras för	
balanseras i ny räkning	19 911
Summa	19 911

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-09-01- 2024-08-31	2022-09-01- 2023-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		1 561 913	1 947 285
Övriga rörelseintäkter		200 194	64 785
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 762 107	2 012 070
Rörelsekostnader			
Råvaror, förnödenheter och inköpta tjänster		-114 166	-655 284
Övriga externa kostnader		-1 072 563	-756 243
Personalkostnader	2	0	31 986
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-89 947	-130 092
Summa rörelsekostnader		-1 276 676	-1 509 633
Rörelseresultat		485 431	502 437
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	-99
Räntekostnader och liknande resultatposter		-208 673	-181 248
Summa finansiella poster		-208 673	-181 347
Resultat efter finansiella poster		276 758	321 090
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-400 000	-20 000
Summa bokslutsdispositioner		-400 000	-20 000
Resultat före skatt		-123 242	301 090
Skatter			
Årets resultat		-123 242	301 090

2025032803318

PL

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader, mark och markanläggning	3	7 235 780	7 298 579
Inventarier, verktyg och installationer	4	15 435	35 542
Summa materiella anläggningstillgångar		7 251 215	7 334 121
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	50 000	50 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		50 000	50 000
Summa anläggningstillgångar		7 301 215	7 384 121
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		69 715	132 715
Summa varulager		69 715	132 715
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		393 253	547 453
Fordringar hos koncernföretag		0	389 185
Övriga fordringar		0	104 091
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		35 677	40 158
Summa kortfristiga fordringar		428 930	1 080 887
Kassa och bank			
Kassa och bank		59 533	50 000
Summa kassa och bank		59 533	50 000
Summa omsättningstillgångar		558 178	1 263 602
SUMMA TILLGÅNGAR		7 859 393	8 647 723

2025032803319

PL

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		150 000	150 000
Uppskrivningsfond		2 995 649	3 042 608
Summa bundet eget kapital		3 145 649	3 192 608
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		143 154	-157 937
Årets resultat		-123 242	301 090
Summa fritt eget kapital		19 912	143 153
Summa eget kapital		3 165 561	3 335 761
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	2 100 158	2 387 000
Övriga skulder		1 904 623	170 994
Summa långfristiga skulder		4 004 781	2 557 994
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	6	99 999	26 929
Övriga skulder till kreditinstitut		300 000	300 000
Leverantörsskulder		61 051	2 181 997
Skulder till koncernföretag		60 815	0
Skatteskulder		1 394	2 240
Övriga skulder		84 021	56 638
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		81 771	186 164
Summa kortfristiga skulder		689 051	2 753 968
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 859 393	8 647 723

2025032803320

Pl

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:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Markanläggningar	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5

I bokslutet 220831 har värdet på fastigheten skrivits upp till taxeringsvärdet 7 369 000 kr, avskrivning på uppskrivning påbörjades i räkenskapsår 22/23.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Varulager

Varulagret är värderad enligt anskaffningsvärdet med avdrag för schablonmässig inkurans 3%.

Not 2 Personal

Personal

	2023-09-01- 2024-08-31	2022-09-01- 2023-08-31
Medelantalet anställda	0	0,3
Summa	0	0,3

PL

2025032803321

Not 3 Byggnader, markanläggning och mark

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 014 902	5 014 902
-Rörelseförvärv	54 000	0
Vid årets slut	5 068 902	5 014 902
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-758 931	-691 791
-Årets avskrivning	-69 840	-67 140
Vid årets slut	-828 771	-758 931
Akkumulerade uppskrivningar:		
-Vid årets början	3 042 608	3 089 567
-Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-46 959	-46 959
Vid årets slut	2 995 649	3 042 608
Redovisat värde vid årets slut	7 235 780	7 298 579
Varav mark		
Akkumulerade anskaffningsvärden	1 855 425	1 855 425
Akkumulerade uppskrivningar	741 575	741 575
Redovisat värde vid årets slut	2 597 000	2 597 000

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 221 794	1 221 794
-Avyttringar och utrangeringar	-30 025	0
Vid årets slut	1 191 769	1 221 794
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 186 252	-1 123 300
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	30 025	0
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-20 107	-62 952
Vid årets slut	-1 176 334	-1 186 252
Redovisat värde vid årets slut	15 435	35 542

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	50 000	50 000
Redovisat värde vid årets slut	50 000	50 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier. Koncernen klassificeras ej som större koncern enligt ÅR kap.7§3 och behöver därför ej upprätta någon koncernredovisning.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %
Scandinavian Led Power, 559114-3523, Norrtälje	500	100

2025032803322

PL

Not 6 Checkräkningskredit

	2024-08-31	2023-08-31
Beviljad kreditlimit	100 000	100 000
Outnyttjad del	-1	-73 071
Utnyttjat kreditbelopp	99 999	26 929

Not 7 Övriga skulder till kreditinstitut

	2024-08-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	900 157
	900 157


Not 8 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckning	5 500 000	5 500 000
Summa ställda säkerheter	5 500 000	5 500 000

Underskrifter

Norrtälje (datum enligt digital signering) 2025-02-21


Per Lingbert

Min revisionsberättelse har lämnats den 21/2 2025


Karin Hammarberg
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vintervilan AB

Org.nr 556558-8422

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vintervilan AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vintervilan ABs finansiella ställning per den 2024-08-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Vintervilan 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 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 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.

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 misstag, 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 misstag, 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 eventuella 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 Vintervilan AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Vintervilan 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:

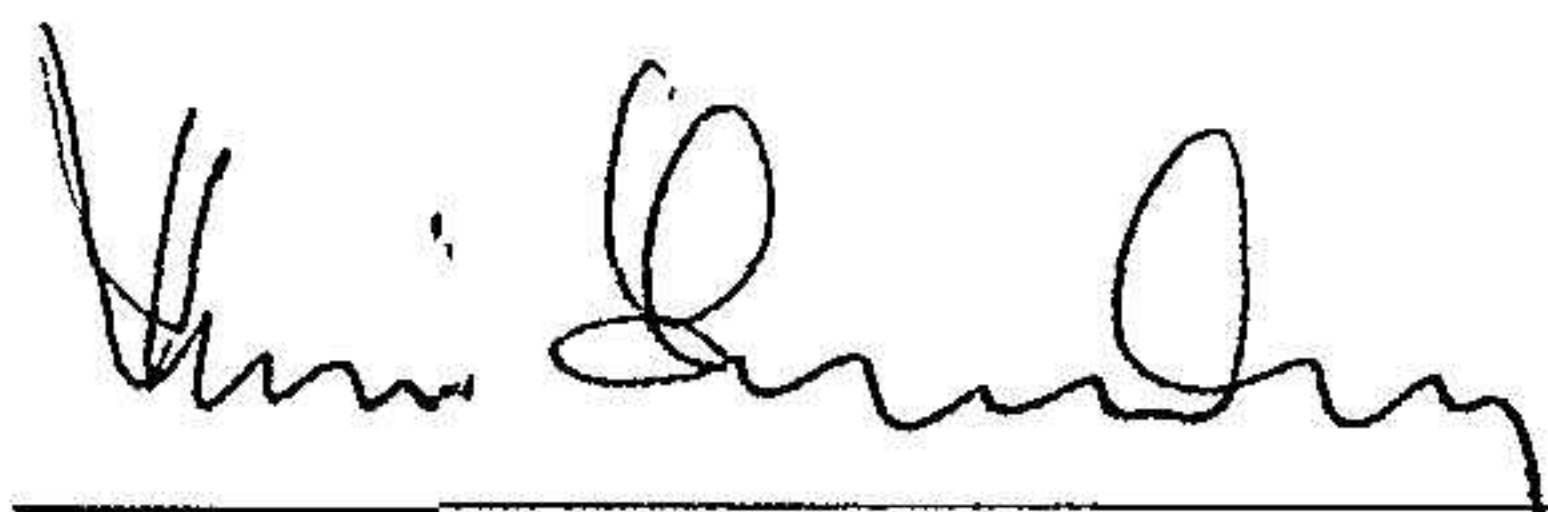
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrtälje 2025-02-21



Karin Hammarberg
Auktoriserad revisor