

ÅRSREDOVISNING

för

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Undertecknad styrelseledamot i Johan Sommevie Förvaltning AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den . 29 / 12 2023
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Finspång 2023-12-29



Johan Sommevie

ÅRSREDOVISNING

för

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

2

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Johan Sommevie Förvaltning AB bedriver uthyrning och förvaltning av egna industrilokaler.

Bolaget är moderbolag till Klimatteknik i Östergötland Aktiebolag, 556470-5407, som bedriver försäljning och installation av luftbehandling, luftrening, befuktning, elinstallationer samt projektering av ventilationssystem.

Klimatteknik i Östergötland Aktiebolag har ett dotterbolag, Värme Sanitet i Östergötland AB, 556619-7884, som bedriver rör- och sanitetsinstallationer.

Säte

Företagets säte är Finspång.

Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget

Samtliga 1 000 aktier ägs av Johan Sommevie.

Flerårsöversikt*

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	600 000	600 000	600 000	1 200 000	1 100 000
Res. efter finansiella poster	224 722	273 446	206 348	832 455	1 532 846
Balansomslutning	8 228 205	7 421 578	6 971 852	6 647 791	6 280 952
Soliditet (%)	25	31	29	28	26
Avkastning på eget kapital (%)	10	13	10	44	93
Avkastning på totalt kapital (%)	4	4	4	13	25
Kassalikviditet (%)	161	98	90	81	64

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 716 891	215 002	2 051 893
Balanseras i ny räkning			215 002	-215 002	0
Årets resultat				388	388
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 931 893	388	2 052 281

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	1 931 893
årets vinst	388
	<hr/>
	1 932 281
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	1 932 281
	<hr/>
	1 932 281

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

N

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-07-01 2023-06-30	2021-07-01 2022-06-30
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>600 000</u> 600 000	<u>600 000</u> 600 000
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-81 236	-70 680
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-220 173</u>	<u>-220 168</u>
		-301 409	-290 848
Rörelseresultat		298 591	309 152
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		987	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-74 856</u>	<u>-35 706</u>
		-73 869	-35 706
Resultat efter finansiella poster		224 722	273 446
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		264 815	0
Förändring av avskrivningar utöver plan		717	-1 430
Lämnade koncernbidrag		<u>-484 000</u>	<u>0</u>
		-218 468	-1 430
Resultat före skatt		6 254	272 016
Skatt på årets resultat		-5 866	-57 014
Årets resultat		<u>388</u>	<u>215 002</u>

NJ

202401609791

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

Inventarier, verktyg och installationer

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

Summa anläggningstillgångar**Omsättningstillgångar****Kortfristiga fordringar**

Aktuell skattefordran

Övriga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Kassa och bank

Kassa och bank

Summa kassa och bank**Summa omsättningstillgångar****SUMMA TILLGÅNGAR**

Not

2023-06-30

2022-06-30

	2	2 817 086	3 036 542
	3	<u>2 677</u>	<u>3 394</u>
		2 819 763	3 039 936
	4	<u>1 180 000</u>	<u>1 180 000</u>
		1 180 000	1 180 000
		3 999 763	4 219 936
		149 641	98 493
		2 305	837
		<u>3 600 000</u>	<u>3 000 000</u>
		3 751 946	3 099 330
		<u>476 496</u>	<u>102 312</u>
		476 496	102 312
		4 228 442	3 201 642
		8 228 205	7 421 578

13

2024011609792

BALANSRÄKNING

2023-06-30

2022-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 931 893

1 716 891

Årets resultat

388

215 002

1 932 281

1 931 893

Summa eget kapital

2 052 281

2 051 893

Obeskattade reserver

Periodiseringsfond

0

264 815

Ackumulerade avskrivningar utöver plan

2 677

3 394

Summa obeskattade reserver

2 677

268 209

Långfristiga skulder

5, 6

Skulder till kreditinstitut

2 850 000

1 126 250

Skulder till koncernföretag

700 000

700 000

Summa långfristiga skulder

3 550 000

1 826 250

Kortfristiga skulder

6

Skulder till kreditinstitut

120 000

225 000

Leverantörsskulder

6 645

7 624

Skulder till koncernföretag

2 456 602

3 002 602

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

40 000

40 000

Summa kortfristiga skulder

2 623 247

3 275 226

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 228 205

7 421 578

2024011609793

↵

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Byggnader	
- Tak, väggar, fönster	25
- Maskiner, värmepump, ventilation, belysning	12
- Dörrar, portar	15
- Golv kontor (parkett, mattor)	15
- Målning kontor	10
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Not 2 Byggnader och mark	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärde	6 114 724	6 251 924
Försäljningar/utrangeringar	0	-137 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>6 114 724</u>	<u>6 114 724</u>
Ingående avskrivningar	-3 078 182	-2 995 928
Försäljningar/utrangeringar	0	137 200
Årets avskrivningar	-219 456	-219 454
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-3 297 638</u>	<u>-3 078 182</u>
Utgående redovisat värde	<u>2 817 086</u>	<u>3 036 542</u>
Redovisat värde byggnader	2 131 491	2 297 653
Redovisat värde markanläggningar	416 970	470 264
Redovisat värde mark	<u>268 625</u>	<u>268 625</u>
	<u>2 817 086</u>	<u>3 036 542</u>

↳

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

NOTER

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-06-30	2022-06-30
	Ingående anskaffningsvärde	125 825	125 825
	Försäljningar/utrangeringar	<u>-45 800</u>	<u>0</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	80 025	125 825
	Ingående avskrivningar	-122 431	-121 717
	Försäljningar/utrangeringar	45 800	0
	Årets avskrivningar	<u>-717</u>	<u>-714</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-77 348	-122 431
	Utgående redovisat värde	<u>2 677</u>	<u>3 394</u>

Not 4 Andelar i koncernföretag

Företag	Antal	Eget kapital	Redovisat värde
Org.nummer	Kap.andel %	Resultat	
Säte			
Klimatteknik i Östergötland Aktiebolag			
556470-5407	1 050	3 536 211	1 180 000
Finspång	100,00%	6 414	
			<u>1 180 000</u>

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärde	<u>1 180 000</u>	<u>1 180 000</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 180 000	1 180 000
Utgående redovisat värde	<u>1 180 000</u>	<u>1 180 000</u>

Not 5	Långfristiga skulder	2023-06-30	2022-06-30
	Summa långfristiga skulder - betalas inom 2 till 5 år	480 000	900 000
	Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	<u>3 070 000</u>	<u>926 250</u>
		3 550 000	1 826 250

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån/skuld om 2 970 000 kronor (1 351 250 kronor) redovisas under följande poster i balansräkningen.

<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	2 850 000	1 126 250
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	120 000	225 000
Summa	<u>2 970 000</u>	<u>1 351 250</u>

Not 7	Ställda säkerheter	2023-06-30	2022-06-30
	Fastighetsinteckningar för företagets egen räkning	5 600 000	5 600 000
	Summa ställda säkerheter	<u>5 600 000</u>	<u>5 600 000</u>

D

NOTER

Not 8 Eventualförpliktelser

Generell borgen för Klimatteknik i Östergötland Aktiebolag, 556470-5407.

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Johan Sommevie Förvaltning AB är moderbolag till Klimatteknik i Östergötland Aktiebolag, 556470-5407, som bedriver försäljning och installation av luftbehandling, luftrening, befuktning, elinstallationer samt projektering av ventilationssystem.

Klimatteknik i Östergötland Aktiebolag har ett dotterbolag, Värme Sanitet i Östergötland AB, 556619-7884, som bedriver rör- och sanitetsinstallationer.

Samtliga bolag har sitt säte i Finspångs kommun.

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Avkastning på totalt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av genomsnittlig balansomslutning

Kassalikviditet

Omsättningstillgångar exkl. varulager i procent av kortfristiga skulder

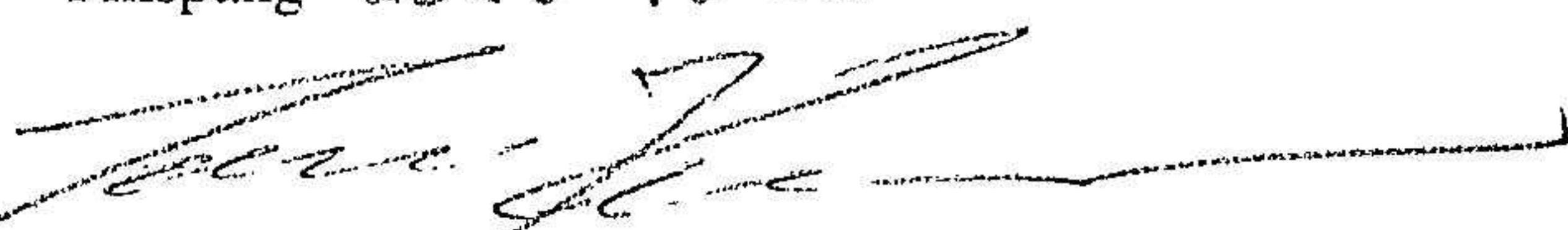
8

Johan Sommevie Förvaltning AB

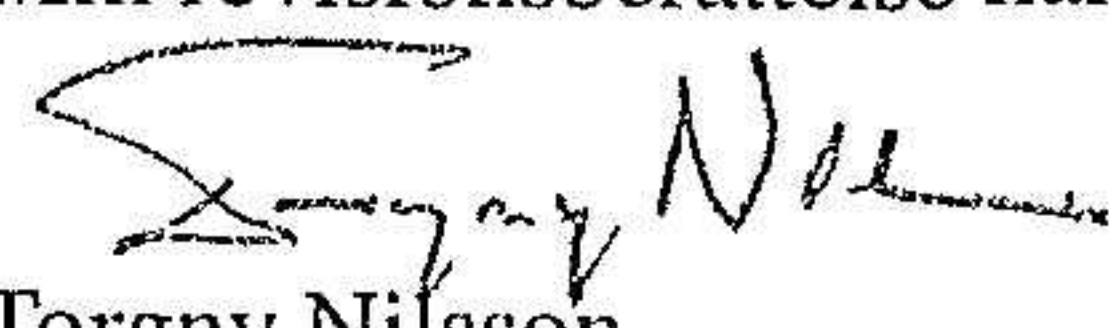
Org.nr. 556648-2633

Finspång 2023-12-22

2024011609797


Johan Sommevie
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 29/12.2023


Torgny Nilsson
Auktoriserad revisor FAR

2

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Johan Sommevie Förvaltning AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johan Sommevie Förvaltning ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 Johan Sommevie Förvaltning 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

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 Johan Sommevie Förvaltning AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 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 Johan Sommevie Förvaltning 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:

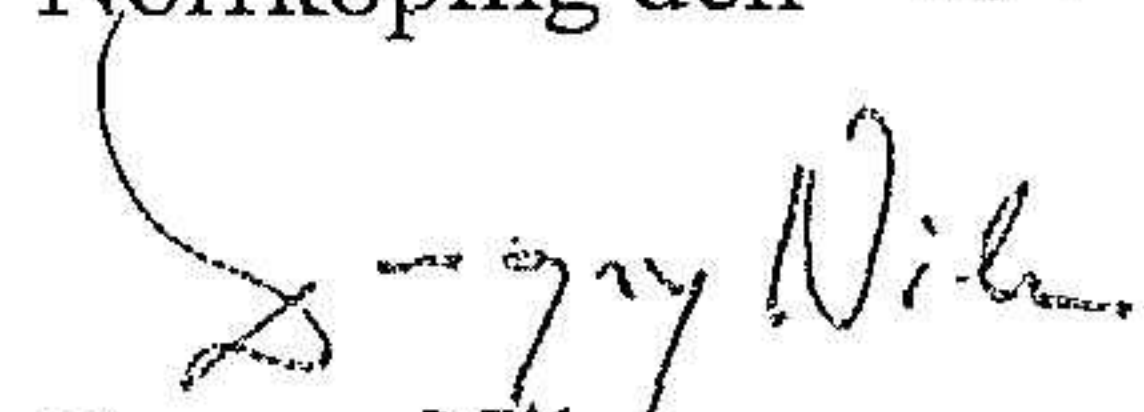
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrköping den 29/12 2023



Torgny Nilsson

Auktoriserad revisor FAR