

ÅRSREDOVISNING

för

Johan Sommevie Förvaltning AB

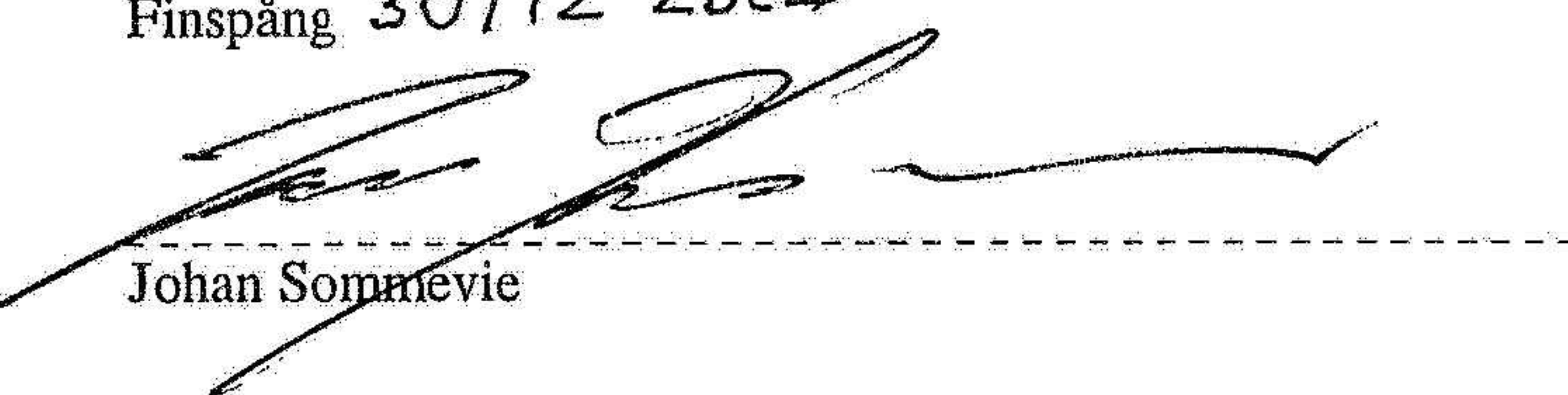
Org.nr. 556648-2633

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30

Undertecknad styrelseledamot i Johan Sommevie Förvaltning AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den *30/12 2022*.
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Finspång *30/12 2022*



Johan Sommevie

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*

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
Nettoomsättning	600 000	600 000	1 200 000	1 100 000	890 000
Res. efter finansiella poster	273 446	206 348	832 455	1 532 846	404 859
Balansomslutning	7 421 578	6 971 852	6 647 791	6 280 952	6 336 470
Soliditet (%)	31	29	28	26	22
Avkastning på eget kapital (%)	13	10	44	93	30
Avkastning på totalt kapital (%)	4	4	13	25	8
Kassalikviditet (%)	98	90	81	64	52

*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	1 557 149	159 742	1 836 891
Balanseras i ny räkning			159 742	-159 742	0
Årets resultat				215 002	215 002
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 716 891	215 002	2 051 893

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	1 716 891
årets vinst	215 002
	<u>1 931 893</u>
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	1 931 893
	<u>1 931 893</u>

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

✓

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-07-01 2022-06-30	2020-07-01 2021-06-30
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>600 000</u> 600 000	<u>600 000</u> 600 000
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-70 680	-101 344
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-220 168</u> -290 848	<u>-246 826</u> -348 170
Rörelseresultat		309 152	251 830
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-35 706</u> -35 706	<u>-45 482</u> -45 482
Resultat efter finansiella poster		273 446	206 348
Bokslutsdispositioner			
Förändring av avskrivningar utöver plan		<u>-1 430</u> -1 430	<u>715</u> 715
Resultat före skatt		272 016	207 063
Skatt på årets resultat		-57 014	-47 321
Årets resultat		<u>215 002</u>	<u>159 742</u>

N

202301240089

BALANSRÄKNING

2022-06-30

2021-06-30

Not

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

2

3 036 542

3 255 996

Inventarier, verktyg och installationer

3

3 394

4 108

3 039 936

3 260 104

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

1 180 000

1 180 000

1 180 000

1 180 000

Summa anläggningstillgångar

4 219 936

4 440 104

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Aktuell skattefordran

98 493

108 186

Övriga fordringar

837

1 465

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

3 000 000

2 400 000

3 099 330

2 509 651

Kassa och bank

Kassa och bank

102 312

22 097

Summa kassa och bank

102 312

22 097

Summa omsättningstillgångar

3 201 642

2 531 748

SUMMA TILLGÅNGAR

7 421 578

6 971 852

2023012400090

BALANSRÄKNING

2022-06-30

2021-06-30

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

2023012400091

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 716 891

1 557 149

Årets resultat

215 002

159 742

1 931 893

1 716 891

Summa eget kapital

2 051 893

1 836 891

Obeskattade reserver

Periodiseringsfond

264 815

264 815

Ackumulerade avskrivningar utöver plan

3 394

1 964

Summa obeskattade reserver

268 209

266 779

Långfristiga skulder

5, 6

Skulder till kreditinstitut

1 126 250

1 351 250

Skulder till koncernföretag

700 000

700 000

Summa långfristiga skulder

1 826 250

2 051 250

Kortfristiga skulder

6

Skulder till kreditinstitut

225 000

225 000

Leverantörsskulder

7 624

7 330

Skulder till koncernföretag

3 002 602

2 544 602

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

40 000

40 000

Summa kortfristiga skulder

3 275 226

2 816 932

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 421 578

6 971 852

2

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
Markanläggningar	20
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

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärde	6 251 924	6 251 924
Försäljningar/utrangeringar	-137 200	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 114 724	6 251 924
Ingående avskrivningar	-2 995 928	-2 749 817
Försäljningar/utrangeringar	137 200	0
Årets avskrivningar	-219 454	-246 111
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 078 182	-2 995 928
Utgående redovisat värde	3 036 542	3 255 996
Redovisat värde byggnader	2 297 653	2 463 811
Redovisat värde markanläggningar	470 264	523 560
Redovisat värde mark	268 625	268 625
	3 036 542	3 255 996

✍

2023012400092

NOTER

2023012400093

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-06-30	2021-06-30
	Ingående anskaffningsvärde	125 825	125 825
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	125 825	125 825
	Ingående avskrivningar	-121 717	-121 002
	Årets avskrivningar	-714	-715
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-122 431	-121 717
	Utgående redovisat värde	3 394	4 108

Not 4 Andelar i koncernföretag

Företag Org.nummer Säte	Antal Kap.andel %	Eget kapital Resultat	Redovisat värde
Klimatteknik i Östergötland Aktiebolag 556470-5407 Finspång	1 050 100,00%	3 529 797 170 424	1 180 000
			1 180 000

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärde	1 180 000	1 180 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 180 000	1 180 000
Utgående redovisat värde	1 180 000	1 180 000

Not 5 Långfristiga skulder

	2022-06-30	2021-06-30
Summa långfristiga skulder - betalas inom 2 till 5 år	900 000	900 000
Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	926 250	1 151 250
	1 826 250	2 051 250

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån/skuld om 1 351 250 kronor (1 576 250 kronor) redovisas under följande poster i balansräkningen.

<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	1 126 250	1 351 250
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	225 000	225 000
Summa	1 351 250	1 576 250

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
Fastighetsinteckningar för företagets egen räkning	5 600 000	5 600 000
	5 600 000	5 600 000
Summa ställda säkerheter	5 600 000	5 600 000

NOTER

Not 8 Eventualförpliktelser

2022-06-30

2021-06-30

Generell borgen för Klimatteknik i Östergötland Aktiebolag, 556470-5407 och Värme Sanitet i Östergötland AB, 556619-7884.

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

2

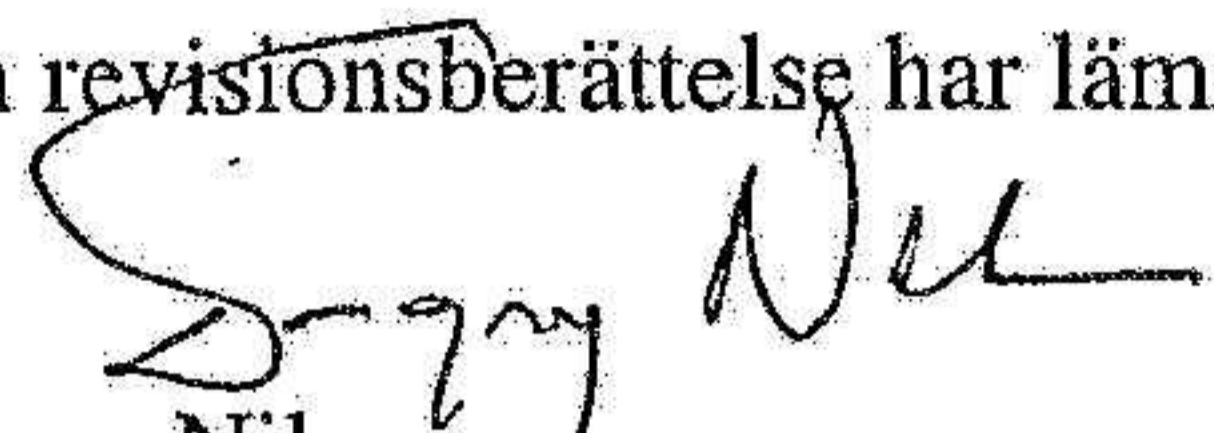
2023012400094

Finspång 30/12 2022



Johan Sommevie
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 30/12 2022



Torgny Nilsson
Auktoriserad revisor FAR

2

2023012400095

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 2021-07-01 -- 2022-06-30.

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 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 revisionsred 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 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 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 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.

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 2021-07-01 -- 2022-06-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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:

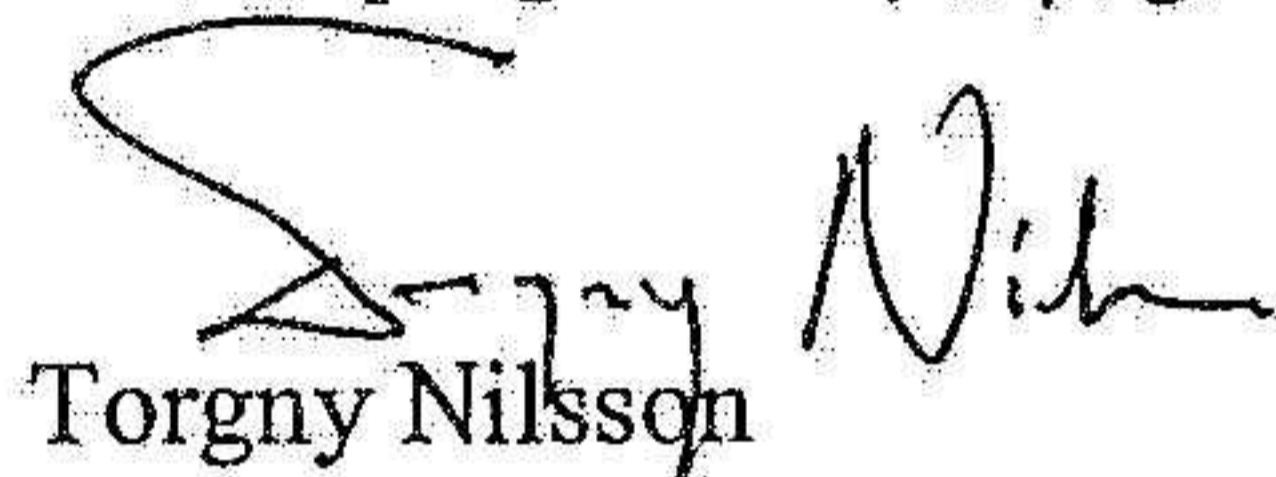
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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 30/12 2022



Torgny Nilsson

Auktoriserad revisor FAR