

ÅRSREDOVISNING

för

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30

Undertecknad styrelseledamot i Johan Sommevie Förvaltning AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den *20/12 2024*
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Finspång *20/12 2024*



Johan Sommevie

ÅRSREDOVISNING

för

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30

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

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	1 200 000	600 000	600 000	600 000	1 200 000
Res. efter finansiella poster	738 459	224 722	273 446	206 348	832 455
Balansomslutning	8 838 618	8 228 205	7 421 578	6 971 852	6 647 791
Soliditet (%)	30	25	31	29	28
Avkastning på eget kapital (%)	31	10	13	10	44
Avkastning på totalt kapital (%)	11	4	4	4	13
Kassalikviditet (%)	183	161	98	90	81

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	1 931 893	388	2 052 281
Balanseras i ny räkning			388	-388	0
Årets resultat				586 867	586 867
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 932 281	586 867	2 639 148

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står

balanserad vinst	1 932 281
årets vinst	586 867
	<u>2 519 148</u>

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

	2 519 148
	<u>2 519 148</u>

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

U

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-07-01 2024-06-30	2022-07-01 2023-06-30
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>1 200 000</u> 1 200 000	<u>600 000</u> 600 000
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-70 785	-81 236
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-220 168</u> -290 953	<u>-220 173</u> -301 409
Rörelseresultat		909 047	298 591
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 817	987
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-173 405</u> -170 588	<u>-74 856</u> -73 869
Resultat efter finansiella poster		738 459	224 722
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	264 815
Förändring av avskrivningar utöver plan		714	717
Lämnade koncernbidrag		<u>0</u> 714	<u>-484 000</u> -218 468
Resultat före skatt		739 173	6 254
Skatt på årets resultat		-152 306	-5 866
Årets resultat		<u>586 867</u>	<u>388</u>

2025010200756

N

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

BALANSRÄKNING

	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	2 597 632	2 817 086
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>1 963</u>	<u>2 677</u>
		2 599 595	2 819 763
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	<u>1 180 000</u>	<u>1 180 000</u>
		1 180 000	1 180 000
Summa anläggningstillgångar		3 779 595	3 999 763
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		750 000	0
Aktuell skattefordran		3 201	149 641
Övriga fordringar		0	2 305
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>3 600 000</u>	<u>3 600 000</u>
		4 353 201	3 751 946
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>705 822</u>	<u>476 496</u>
Summa kassa och bank		705 822	476 496
Summa omsättningstillgångar		5 059 023	4 228 442
SUMMA TILLGÅNGAR		8 838 618	8 228 205

2025010200757

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

BALANSRÄKNING

2024-06-30

2023-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

Eget kapital**Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

120 000120 000**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

1 932 281

1 931 893

Årets resultat

586 867

388

2 519 1481 932 281**Summa eget kapital**2 639 1482 052 281**Obeskattade reserver**

Ackumulerade avskrivningar utöver plan

1 963

2 677

Summa obeskattade reserver1 9632 677**Långfristiga skulder**

5, 6

Skulder till kreditinstitut

2 730 000

2 850 000

Skulder till koncernföretag

700 000

700 000

Summa långfristiga skulder3 430 0003 550 000**Kortfristiga skulder**

6

Skulder till kreditinstitut

120 000

120 000

Leverantörsskulder

7 380

6 645

Skulder till koncernföretag

2 306 602

2 456 602

Övriga skulder

298 525

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

35 000

40 000

Summa kortfristiga skulder2 767 5072 623 247**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**8 838 6188 228 205

v.k.

2025010200758

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	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärde	6 114 724	6 114 724
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 114 724	6 114 724
Ingående avskrivningar	-3 297 638	-3 078 182
Årets avskrivningar	-219 454	-219 456
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 517 092	-3 297 638
Utgående redovisat värde	2 597 632	2 817 086
Redovisat värde byggnader	1 965 333	2 131 491
Redovisat värde markanläggningar	363 674	416 970
Redovisat värde mark	268 625	268 625
Σ	2 597 632	2 817 086

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

NOTER

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2024-06-30	2023-06-30
	Ingående anskaffningsvärde	80 025	125 825
	Försäljningar/utrangeringar	0	-45 800
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	80 025	80 025
	Ingående avskrivningar	-77 348	-122 431
	Försäljningar/utrangeringar	0	45 800
	Årets avskrivningar	-714	-717
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-78 062	-77 348
	Utgående redovisat värde	1 963	2 677

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%	3 805 517 269 306	1 180 000
--	-------------	----------	------------------	----------------------	-----------

1 180 000

2024-06-30

2023-06-30

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

2024-06-30

2023-06-30

Summa långfristiga skulder - betalas inom 2 till 5 år	480 000	480 000
Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	2 250 000	3 070 000
	2 730 000	3 550 000

Not 6 Skulder som avser flera poster

2024-06-30

2023-06-30

Företagets banklån/skuld om 2 850 000 kronor (2 970 000 kronor) redovisas under följande poster i balansräkningen.

<i>Långfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	2 730 000	2 850 000

<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut	120 000	120 000

Summa	2 850 000	2 970 000
-------	-----------	-----------

Not 7 Ställda säkerheter

2024-06-30

2023-06-30

Fastighetsinteckningar för företagets egen räkning	5 600 000	5 600 000
--	-----------	-----------

Summa ställda säkerheter	5 600 000	5 600 000
--------------------------	-----------	-----------

2

NOTER

Not 8 Eventualförpliktelser

2024-06-30

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

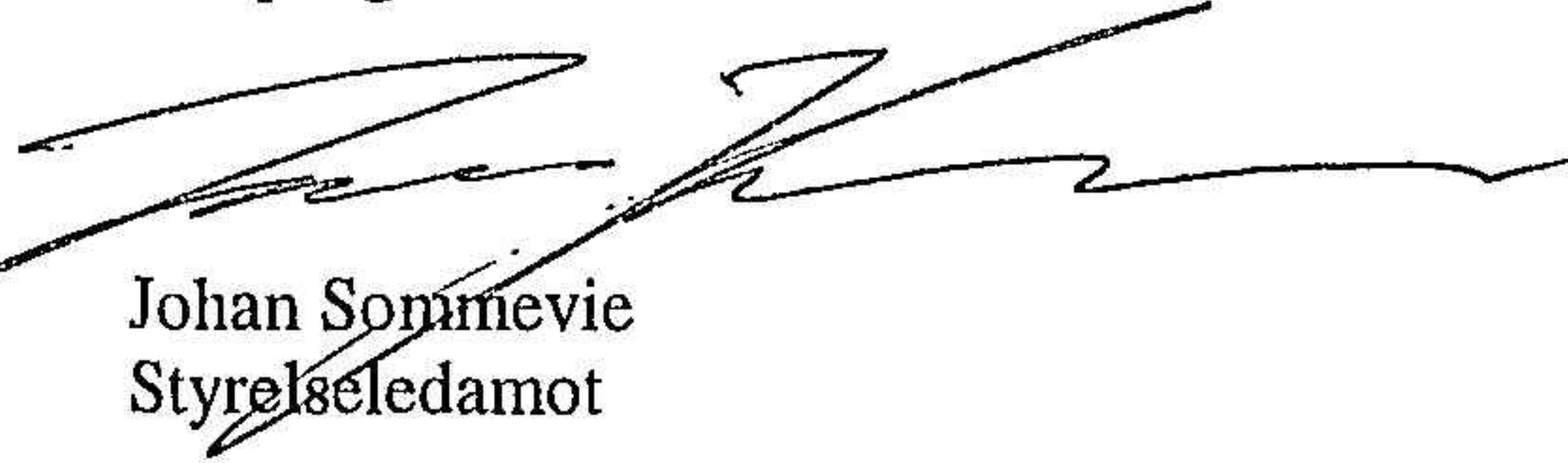
2

2025010200761

Johan Sommevie Förvaltning AB

Org.nr. 556648-2633

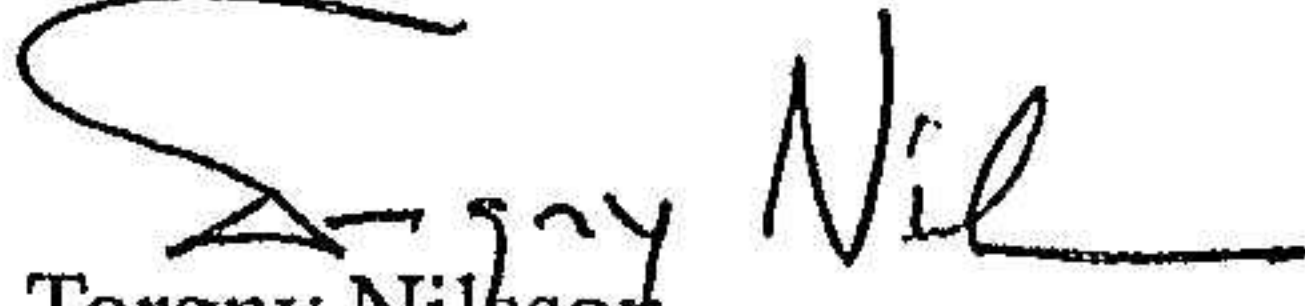
Finspång 2024-12-18



Johan Sommevie
Styrelseledamot

2025010200762

Min revisionsberättelse har lämnats den 20/12 2024



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 2023-07-01 -- 2024-06-30.

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 2024 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 2023-07-01 -- 2024-06-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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:

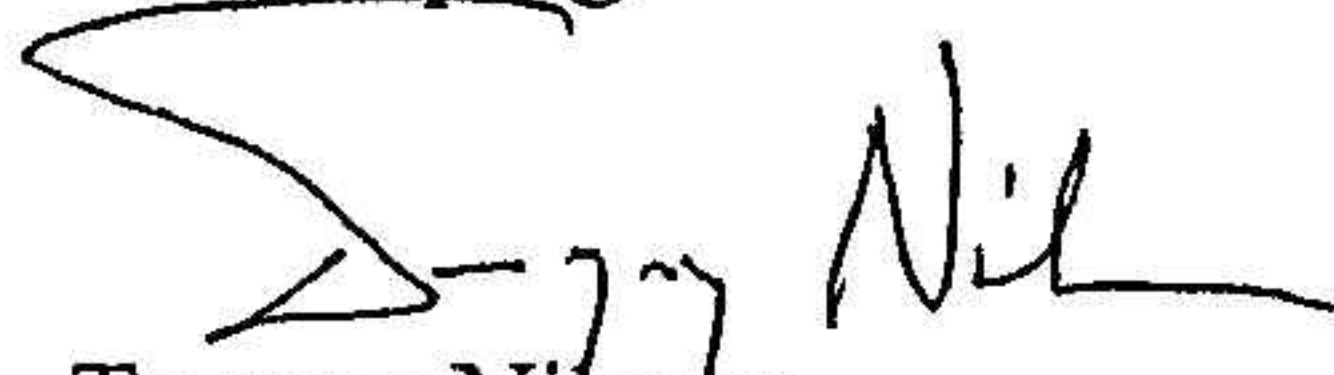
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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 20 december 2024



Torgny Nilsson

Auktoriserad revisor FAR