

Årsredovisning

för

N-E Sörmans Bygg o Entreprenad AB

556442-1013

Räkenskapsåret


2021-07-01 – 2022-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i N-E Sörmans Bygg o Entreprenad AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 31 december 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Jönköping den 31 december 2022



Nils-Evert Sörman

Styrelsen och verkställande direktören för N-E Sörmans Bygg o Entreprenad AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver byggnadsrörelse, måleri och fastighetsförvaltning.

Företaget har sitt säte i Jönköpings kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den rådande pandemin har fortsatt drabba världen. Bolaget har inte noterat någon väsentlig påverkan. Samma osäkerhet som samhället i stort upplever kring Covid 19, råder dock fortfarande och vi kommer fortsätta att kontinuerligt se över vår beredskap och utvärdera eventuella risker för bolaget om pandemin fortsätter i samhället.

Under räkenskapsåret har även ett allvarligt säkerhetsläge uppstått i världen efter Rysslands invasion av Ukraina. Det är i dagsläget osäkert hur bolaget kommer att påverkas av kriget, vilket innebär att det finns en risk för negativ finansiell påverkan. Utvecklingen bevakas noggrant och även här är alla bedömningar behäftade med mycket stor osäkerhet.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	25 807	28 688	27 208	27 028
Resultat efter finansiella poster	-2 147	-3 063	-2 598	-147
Soliditet (%)	18,1	8,0	11,0	14,7

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 251 644	-237 675	2 133 969
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			-237 675	237 675	0
Erhållna aktieägartillskott			3 000 000		3 000 000
Årets resultat				-2 147 026	-2 147 026
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	5 013 969	-2 147 026	2 986 943

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 5 300 000 kr (2 300 000 kr)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 013 969
årets förlust	-2 147 026
	2 866 943
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 866 943
	2 866 943

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter. 

2023011801399

Resultaträkning

	Not	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		25 807 407	28 688 210
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		745 182	-785 365
Övriga rörelseintäkter		857 245	335 743
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		27 409 834	28 238 588
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-4 019 739	-4 209 933
Övriga externa kostnader		-13 000 416	-10 996 115
Personalkostnader	2	-11 566 426	-14 004 618
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-896 646	-960 215
Övriga rörelsekostnader		0	-1 002 916
Summa rörelsekostnader		-29 483 227	-31 173 797
Rörelseresultat		-2 073 393	-2 935 209
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-73 633	-127 466
Summa finansiella poster		-73 633	-127 466
Resultat efter finansiella poster		-2 147 026	-3 062 675
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	2 825 000
Summa bokslutsdispositioner		0	2 825 000
Resultat före skatt		-2 147 026	-237 675
Årets resultat		-2 147 026	-237 675

2023011801400

Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

3 863 398

4 713 334

Summa materiella anläggningstillgångar

3 863 398

4 713 334

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

0

330 736

Andra långfristiga fordringar

4

100 000

100 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

100 000

430 736

Summa anläggningstillgångar

3 963 398

5 144 070

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

459 262

395 348

Summa varulager

459 262

395 348

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 446 942

5 491 584

Fordringar hos koncernföretag

3 125 383

12 766 430

Övriga fordringar

79 836

396 624

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

6 174 067

2 444 500

Summa kortfristiga fordringar

11 826 228

21 099 138

Kassa och bank

Kassa och bank

234 407

193 453

Summa kassa och bank

234 407

193 453

Summa omsättningstillgångar

12 519 897

21 687 939

SUMMA TILLGÅNGAR

16 483 295

26 832 009

Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat		5 013 969	2 251 644
Årets resultat		-2 147 026	-237 675
Summa fritt eget kapital		2 866 943	2 013 969
Summa eget kapital		2 986 943	2 133 969

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	5		
Skulder till koncernföretag	6	627 673	1 365 145
Summa långfristiga skulder		6 735 121	14 797 473

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	6	709 206	705 586
Förskott från kunder		38 967	37 156
Leverantörsskulder		1 545 991	702 211
Skatteskulder		-21 219	82 649
Övriga skulder		2 004 881	5 836 220
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 440 967	2 536 745
Summa kortfristiga skulder		6 761 231	9 900 567

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

16 483 295

26 832 009

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5-10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda	21	21

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	16 332 145	19 950 105
Inköp	95 871	133 040
Försäljningar	-241 898	-3 751 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 186 118	16 332 145
Ingående avskrivningar	-11 618 811	-12 219 711
Försäljningar	192 738	1 561 115
Årets avskrivningar	-896 647	-960 215
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 322 720	-11 618 811
Utgående redovisat värde	3 863 398	4 713 334

Not 4 Andra långfristiga fordringar

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	100 000	0
Tillkommande fordringar	0	100 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående redovisat värde	100 000	100 000

Not 5 Långfristiga skulder

	2022-06-30	2021-06-30
Skulder som förfaller efter 5 år	0	0
	0	0

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1 336 879 (2 070 730) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-06-30	2021-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	627 673	1 365 145
	627 673	1 365 145
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	709 206	705 586
	709 206	705 586

Not 7 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är helägt dottebolag till Fastighetshuset Smedjeport AB, Org. nr 556463-2924, säte i Jönköping.

Not 8 Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
Företagsinteckning	2 000 000	2 000 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	3 154 442	3 752 887
	5 154 442	5 752 887

2

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsåret fortsätter det allvarliga säkerhetsläget i världen efter Rysslands invasion av Ukraina. Det är i dagsläget osäkert hur bolaget kommer att påverkas av kriget, vilket innebär att det finns en risk för negativ finansiell påverkan. Utvecklingen bevakas noggrant och även här är alla bedömningar behäftade med mycket stor osäkerhet.


Jönköping den 31 december 2022



Mils-Evert Sörman
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 december 2022.



Jan Polsten
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i N-E Sörmans Bygg o Entreprenad AB
Org.nr 556442-1013

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för N-E Sörmans Bygg o Entreprenad 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 N-E Sörmans Bygg o Entreprenad ABs finansiella ställning per den 2022-06-30 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 N-E Sörmans Bygg o Entreprenad 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens

webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för N-E Sörmans Bygg o Entreprenad 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 ledamöter och verkställande direktören 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 N-E Sörmans Bygg o Entreprenad 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp betalt avdragen skatt, sociala avgifter samt mervärdesskatt.

Jönköping den 31 december 2022



Jan Polsten
Auktoriserad revisor