

Årsredovisning

Johannesdal Egendom AB

Org.nr 559368-2361

Räkenskapsår 2023-09-01 - 2024-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-17. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Claerens Jacobsen, Styrelseledamot

2025-01-20

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31

Styrelsen för Johannesdal Egendom AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Norrköping

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att förvalta egna fastigheter, med säte i Norrköping.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23 (18 mån)
Nettoomsättning	5 282	3 629
Resultat efter finansiella poster	2 118	1
Soliditet (%)	8,5	6,1

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Bolagets nettoomsättning har ökat på grund av utökad verksamhet inom skogsavverkning.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000		2 978 366	3 003 366
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		2 978 366	-2 978 366	0
Årets resultat			1 248 891	1 248 891
Belopp vid årets utgång	25 000	2 978 366	1 248 891	4 252 257

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 978 366
årets vinst	1 248 891
	4 227 257
disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 227 257
	4 227 257

Resultaträkning	Not	2023-09-01	2022-03-01
	1	-2024-08-31	-2023-08-31
			(18 mån)
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		5 281 990	3 629 490
Övriga rörelseintäkter		0	3 218
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		5 281 990	3 632 708
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-614 877	0
Övriga externa kostnader		-159 231	-79 970
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-129 127	-181 840
Summa rörelsekostnader		-903 235	-261 810
Rörelseresultat		4 378 755	3 370 898
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	10 850
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		170 337	2 301
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 431 031	-3 382 959
Summa finansiella poster		-2 260 694	-3 369 808
Resultat efter finansiella poster		2 118 061	1 090
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	5 000 000
Förändring av periodiseringsfonder		-537 000	-1 250 000
Summa bokslutsdispositioner		-537 000	3 750 000
Resultat före skatt		1 581 061	3 751 090
Skatter			
Skatt på årets resultat		-332 170	-772 724
Årets resultat		1 248 891	2 978 366

Balansräkning	Not	2024-08-31	2023-08-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	62 855 233	62 984 360
Summa materiella anläggningstillgångar		62 855 233	62 984 360
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	230 512	5 139
Summa finansiella anläggningstillgångar		230 512	5 139
Summa anläggningstillgångar		63 085 745	62 989 499
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		0	1 424 100
Övriga fordringar		448 266	1 745
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		65 459	519 461
Summa kortfristiga fordringar		513 725	1 945 306
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		3 236 473	0
Summa kortfristiga placeringar		3 236 473	0
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		243 015	718 733
Summa kassa och bank		243 015	718 733
Summa omsättningstillgångar		3 993 214	2 664 039
SUMMA TILLGÅNGAR		67 078 959	65 653 538

Balansräkning	Not	2024-08-31	2023-08-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 000	25 000
Summa bundet eget kapital		25 000	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 978 366	0
Årets resultat		1 248 891	2 978 366
Summa fritt eget kapital		4 227 257	2 978 366
Summa eget kapital		4 252 257	3 003 366
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 787 000	1 250 000
Summa obeskattade reserver		1 787 000	1 250 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder		60 590 300	60 590 300
Summa långfristiga skulder		60 590 300	60 590 300
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		9 132	0
Skatteskulder		370 270	809 872
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		70 000	0
Summa kortfristiga skulder		449 402	809 872
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		67 078 959	65 653 538

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.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader 50 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 Byggnader och mark

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	63 166 200	0
Inköp	0	63 166 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	63 166 200	63 166 200
Ingående avskrivningar	-181 840	0
Årets avskrivningar	-129 127	-181 840
Utgående ackumulerade avskrivningar	-310 967	-181 840
Utgående redovisat värde	62 855 233	62 984 360

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	5 139	0
Inköp	225 373	5 139
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	230 512	5 139
Utgående redovisat värde	230 512	5 139

Not 4 Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
Fastighetsinteckning	61 275 000	61 275 000
	61 275 000	61 275 000

Norrköping 2024-12-17

Claerens Jacobsen
Claerens Jacobsen

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-12-17

Ernst & Young AB

Catarina Backhaus
Catarina Backhaus
Godkänd revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Johannesdal Egendom AB, org.nr 559368-2361

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Johannesdal Egendom AB för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johannesdal Egendom ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Johannesdal Egendom AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 uppger, 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Johannesdal Egendom AB för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Johannesdal Egendom AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om styrelseledamoten 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust ha vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrköping den 17 december 2024

Ernst & Young AB

Catarina
Backhaus

Catarina Backhaus
Godkänd revisor