

Bolagsverket

2023 -07- 03

Johans Park & Mark AB
Org nr 556538-3618**Årsredovisning för räkenskapsåret 2022**

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot i Johans Park & Mark AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överrensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämma den 2023- 06-30.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Sundsvall den 2023- 06-30


Stefan Hansson

Johans Park & Mark AB
Org nr 556538-3618

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver försäljning och service av maskiner till mark- och grönytesektorn såsom parker, kyrkor, idrottsanläggningar och golfbanor.

Företaget har sitt säte i Sundsvall.

Företagets moderföretag är Sundsvall Invest AB, org nr 556899-0278, med säte i Sundsvall, som äger samtliga aktier i företaget.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat

Flerårsöversikt

		<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Nettoomsättning	tkr	6 765	7 075	5 904	5 723
Resultat efter finansiella poster	tkr	302	753	651	284
Soliditet	%	73	71	81	86

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserv-</u> <u>fond</u>	<u>Balanserat</u> <u>resultat</u>	<u>Årets</u> <u>resultat</u>	<u>Totalt</u>
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	300 000	60 000	4 840 034	462 928	5 662 962
Resultatdisposition enligt årsstämman			462 928	-462 928	-
Balanseras i ny räkning				315 729	315 729
Årets resultat				315 729	315 729
Belopp vid årets utgång	<u>300 000</u>	<u>60 000</u>	<u>5 302 962</u>	<u>315 729</u>	<u>5 978 691</u>

anf

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	5 302 962
Årets resultat	315 729
	<hr/>
Totalt	5 618 691

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	5 618 691
	<hr/>
Totalt	5 618 691

2023070415249

04

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		6 765 152	7 075 030
Övriga rörelseintäkter		105 814	331 080
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 870 966	7 406 110
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-4 929 854	-4 943 493
Övriga externa kostnader		-1 152 908	-1 043 421
Personalkostnader	2	-471 844	-637 706
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-7 360	-27 502
Summa rörelsekostnader		-6 561 966	-6 652 122
Rörelseresultat		309 000	753 988
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		88	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 320	-543
Summa finansiella poster		-7 232	-543
Resultat efter finansiella poster		301 768	753 445
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av periodiseringsfonder		98 000	-175 000
Förändringar av överavskrivningar		-	7 535
Summa bokslutsdispositioner		98 000	-167 465
Resultat före skatt		399 768	585 980
Skatter			
Skatt på årets resultat		-84 039	-123 052
Årets resultat		315 729	462 928

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	11 653	19 013
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>11 653</u>	<u>19 013</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	4	4 720 849	4 560 949
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>4 720 849</u>	<u>4 560 949</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>4 732 502</u>	<u>4 579 962</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		1 029 371	517 301
<i>Summa varulager</i>		<u>1 029 371</u>	<u>517 301</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 729 022	3 167 757
Övriga fordringar		30 666	34 310
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		63 121	129 307
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>2 822 809</u>	<u>3 331 374</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		492 323	584 357
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>492 323</u>	<u>584 357</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>4 344 503</u>	<u>4 433 032</u>
Summa tillgångar		<u>9 077 005</u>	<u>9 012 994</u>

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		300 000	300 000
Reservfond		60 000	60 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>360 000</u>	<u>360 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		5 302 962	4 840 034
Årets resultat		315 729	462 928
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>5 618 691</u>	<u>5 302 962</u>
Summa eget kapital		<u>5 978 691</u>	<u>5 662 962</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		839 000	937 000
Akkumulerade överavskrivningar		4 293	4 293
Summa obeskattade reserver		<u>843 293</u>	<u>941 293</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 455 088	1 546 038
Skatteskulder		10 501	12 171
Övriga skulder		650 984	676 399
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		138 448	174 131
Summa kortfristiga skulder		<u>2 255 021</u>	<u>2 408 739</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>9 077 005</u>	<u>9 012 994</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Skillnaden mellan avskrivningar enligt plan ovan och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för latent skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

Upplýsningar till resultaträkningen

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-01-01 <u>-2022-12-31</u>	2021-01-01 <u>-2021-12-31</u>
Medelantalet anställda under räkenskapsåret har varit	<u>1</u>	<u>2</u>

Upplysningar till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 138 440	1 138 440
Utgående anskaffningsvärden	1 138 440	1 138 440
Ingående avskrivningar	-1 119 427	-1 091 925
- Årets avskrivningar	-7 360	-27 502
Utgående avskrivningar	-1 126 787	-1 119 427
Redovisat värde	<u>11 653</u>	<u>19 013</u>

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	4 560 949	3 621 808
- Tillkommande fordringar	300 000	939 141
- Avgående fordringar	-140 100	-
Utgående anskaffningsvärden	4 720 849	4 560 949
Redovisat värde	<u>4 720 849</u>	<u>4 560 949</u>

Not 5 Ställda säkerheter

	<u>2022-01-01</u> <u>-2022-12-31</u>	<u>2021-01-01</u> <u>-2021-12-31</u>
Företagsinteckning	5 000 000	5 000 000
	<u>5 000 000</u>	<u>5 000 000</u>

Not 6 Uppgift om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Sundsvall Invest AB, org nr 556899-0278, med säte i Sundsvall.

Inga inköp eller försäljningar har skett mellan bolagen varken detta år eller föregående år.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman för fastställelse.

Sundsvall 2023- 06-30



Stefan Hansson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2023- 06-30.



Kent Olsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Johans Park & Mark AB
Org.nr 556538-3618

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Johans Park & Mark AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johans Park & Mark ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Johans Park & Mark 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 Johans Park & Mark AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Johans Park & Mark 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 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.

2023070415258

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.

Sundsvall den 30 juni 2023



Kent Olsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

