

Årsredovisning

för

Johannesviks Camping & Stugby AB

556498-8615

Räkenskapsåret

2022-10-01 – 2023-09-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Johannesviks Camping & Stugby AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 15 februari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Kungshamn den 15 februari 2024


Ingvar Klevekil

SMÖGEN • KUNGSHAMN

JOHANNESVIK

CAMPING & STUGBY ★★★

Bland klippor & skär

Årsredovisning

för

Johannesviks Camping & Stugby AB

556498-8615

Räkenskapsåret

2022-10-01 – 2023-09-30

Styrelsen och verkställande direktören för Johannesviks Camping & Stugby AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 – 2023-09-30.

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 driver en året-runt öppen campingverksamhet med ca 350 campingtomter, ett 40-tal stugor och konferensanläggning med spa-avdelning samt en egen båthamn där du kan hyra båtplats årsvis.

Företaget har sitt säte i Sotenäs kommun, Västra Götalands län.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	15 459	15 448	14 168	12 574	13 798
Resultat efter finansiella poster	1 524	3 398	3 324	3 529	654
Soliditet (%)	40	52	38	28	15

För definitioner av nyckeltal, se Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	4 543 170	1 833 800	6 496 970
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Utdelning			-4 000 000		-4 000 000
Balanseras i ny räkning			1 833 800	-1 833 800	0
Årets resultat				1 627 154	1 627 154
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 376 970	1 627 154	4 124 124

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 376 970
årets vinst	1 627 154
	4 004 124
disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 004 124
	4 004 124

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

Resultaträkning

	Not	2022-10-01 -2023-09-30	2021-10-01 -2022-09-30
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		15 459 293	15 447 651
Övriga rörelseintäkter		634 911	827 720
Summa rörelseintäkter		16 094 204	16 275 371
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-768 611	-1 257 465
Övriga externa kostnader		-6 486 409	-6 413 952
Personalkostnader	1	-5 030 605	-3 258 953
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 872 485	-1 751 386
Övriga rörelsekostnader		-49 749	0
Summa rörelsekostnader		-14 207 859	-12 681 756
Rörelseresultat		1 886 345	3 593 615
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		644	1 224
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 790	825
Räntekostnader och liknande resultatposter		-367 209	-198 159
Summa finansiella poster		-362 775	-196 110
Resultat efter finansiella poster		1 523 570	3 397 505
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-40 000
Förändring av periodiseringsfonder		632 000	-780 000
Förändring av överavskrivningar		-199 893	-257 506
Summa bokslutsdispositioner		432 107	-1 077 506
Resultat före skatt		1 955 677	2 319 999
Skatter			
Skatt på årets resultat		-328 523	-486 199
Årets resultat		1 627 154	1 833 800

Balansräkning

Not

2023-09-30

2022-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	10 869 023	11 531 410
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	898 710	824 183
Inventarier, verktyg och installationer	4	5 120 095	4 619 956
Summa materiella anläggningstillgångar		16 887 828	16 975 549

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	49 034	49 034
Andra långfristiga fordringar	6	9 800	9 800
Summa finansiella anläggningstillgångar		58 834	58 834
Summa anläggningstillgångar		16 946 662	17 034 383

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror		171 805	24 250
Summa varulager		171 805	24 250

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		119 645	64 443
Fordringar hos koncernföretag		0	1 144 119
Övriga fordringar		42 309	257 779
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		229 802	194 557
Summa kortfristiga fordringar		391 756	1 660 898

Kassa och bank

Kassa och bank		2 414 456	1 748 408
Summa kassa och bank		2 414 456	1 748 408
Summa omsättningstillgångar		2 978 017	3 433 556

SUMMA TILLGÅNGAR

19 924 679

20 467 939

Balansräkning

Not

2023-09-30

2022-09-30

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

2 376 970

4 543 170

Årets resultat

1 627 154

1 833 800

Summa fritt eget kapital

4 004 124

6 376 970

Summa eget kapital

4 124 124

6 496 970

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

2 030 000

2 662 000

Akkumulerade överavskrivningar

2 796 286

2 596 393

Summa obeskattade reserver

4 826 286

5 258 393

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

7, 8

6 030 837

5 398 490

Övriga skulder

180 372

195 982

Summa långfristiga skulder

6 211 209

5 594 472

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

7

1 126 730

1 107 830

Förskott från kunder

3 600

0

Leverantörsskulder

964 412

765 737

Skulder till koncernföretag

1 935 881

0

Skatteskulder

0

489 493

Övriga skulder

197 779

188 851

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

534 658

566 193

Summa kortfristiga skulder

4 763 060

3 118 104

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

19 924 679

20 467 939

Noter

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:

Byggnader	20 - 50 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 - 20 år
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 1 Medelantalet anställda

	2022-10-01 -2023-09-30	2021-10-01 -2022-09-30
Medelantalet anställda	8,5	7

Not 2 Byggnader och mark

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	25 535 961	25 535 961
Inköp	78 660	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 614 621	25 535 961
Ingående avskrivningar	-14 004 551	-13 242 757
Årets avskrivningar	-741 047	-761 794
Utgående ackumulerade avskrivningar	-14 745 598	-14 004 551
Utgående redovisat värde	10 869 023	11 531 410

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	2 303 798	1 694 825
Inköp	192 254	608 973
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 496 052	2 303 798
Ingående avskrivningar	-1 479 616	-1 425 587
Årets avskrivningar	-117 727	-54 029
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 597 343	-1 479 616
Utgående redovisat värde	898 709	824 182

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	13 163 138	12 387 367
Inköp	1 563 601	961 091
Försäljningar/utrangeringar	-72 000	-185 320
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 654 739	13 163 138
Ingående avskrivningar	-8 543 182	-7 741 375
Försäljningar/utrangeringar	22 251	133 756
Årets avskrivningar	-1 013 711	-935 563
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 534 642	-8 543 182
Utgående redovisat värde	5 120 097	4 619 956

2024021905601

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	49 034	49 034
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	49 034	49 034
Utgående redovisat värde	49 034	49 034

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	9 800	9 800
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 800	9 800
Utgående redovisat värde	9 800	9 800

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 7 157 567 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-09-30	2022-09-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 030 837	5 398 490
	6 030 837	5 398 490
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 126 730	1 107 830
	1 126 730	1 107 830

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-09-30	2022-09-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	1 764 085	2 167 000
	1 764 085	2 167 000

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-09-30	2022-09-30
Företagsinteckning	860 000	860 000
Fastighetsinteckning	15 258 000	15 258 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	944 964	782 621
	17 062 964	16 900 621

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Driften av Campinganläggningen kommer nästkommande räkenskapsår att skötas av MFC Camping AB.

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Kungshamn den 15 februari 2024



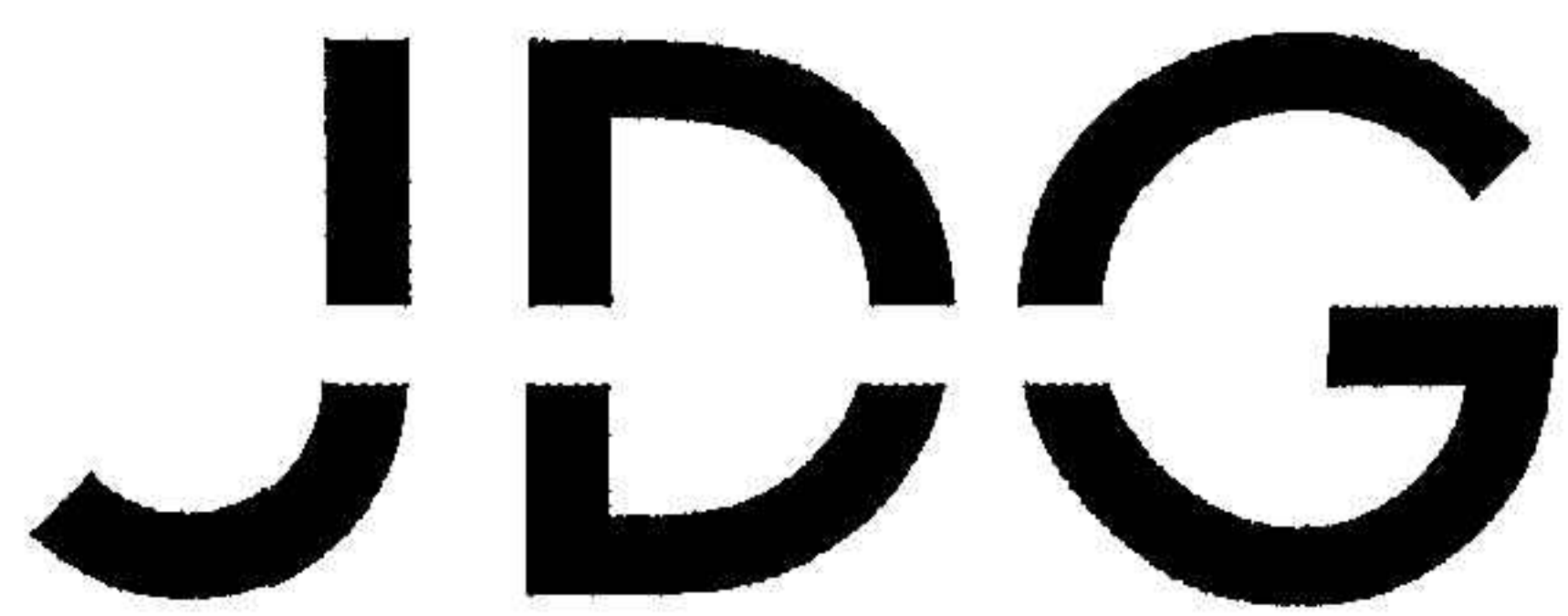
Ingvar Klevekil
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 15 februari 2024



Daniel Linsten
Auktoriserad revisor



REVISION & REDOVISNING

2024021905603

1 (3)

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Johannesviks Camping & Stugby AB

Org.nr 556498-8615

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Johannesviks Camping & Stugby AB för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johannesviks Camping & Stugby ABs finansiella ställning per den 2023-09-30 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 Johannesviks Camping & Stugby 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.

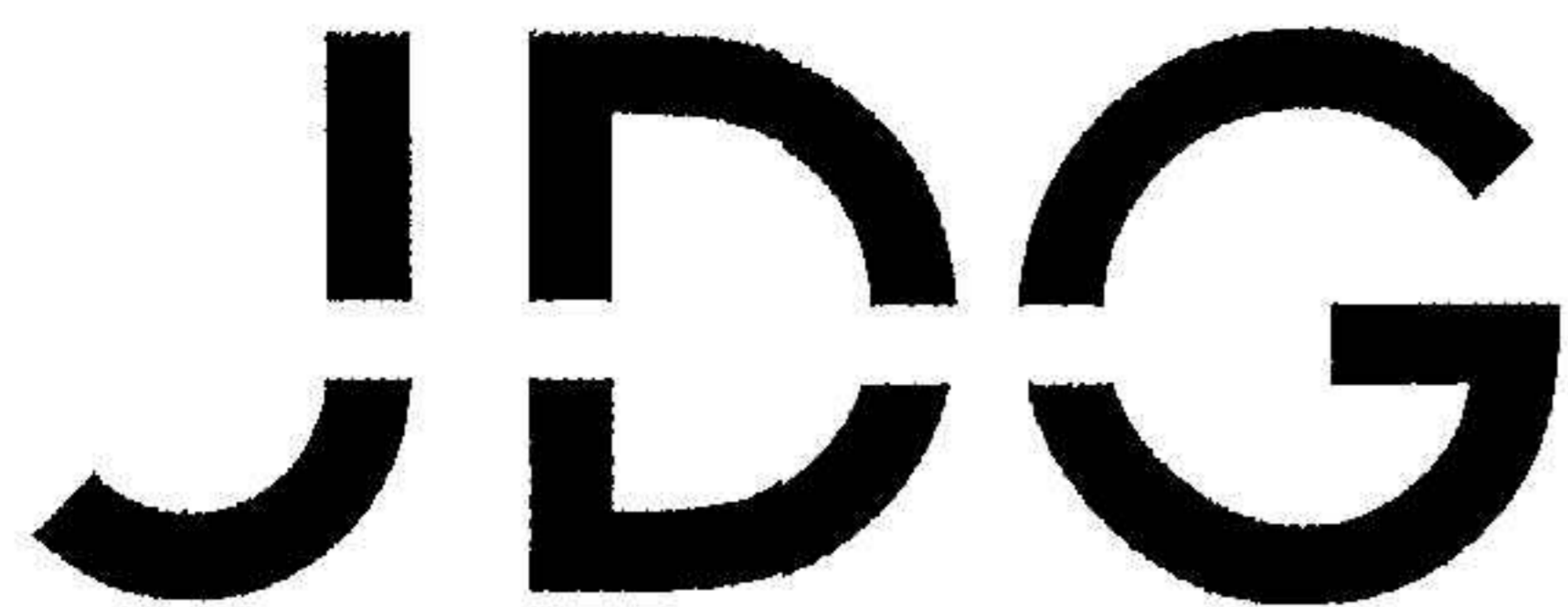
Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för 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 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag.



REVISION & REDOVISNING

2 (3)

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 förvaltning för Johannesviks Camping & Stugby AB för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30 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 Johannesviks Camping & Stugby 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.

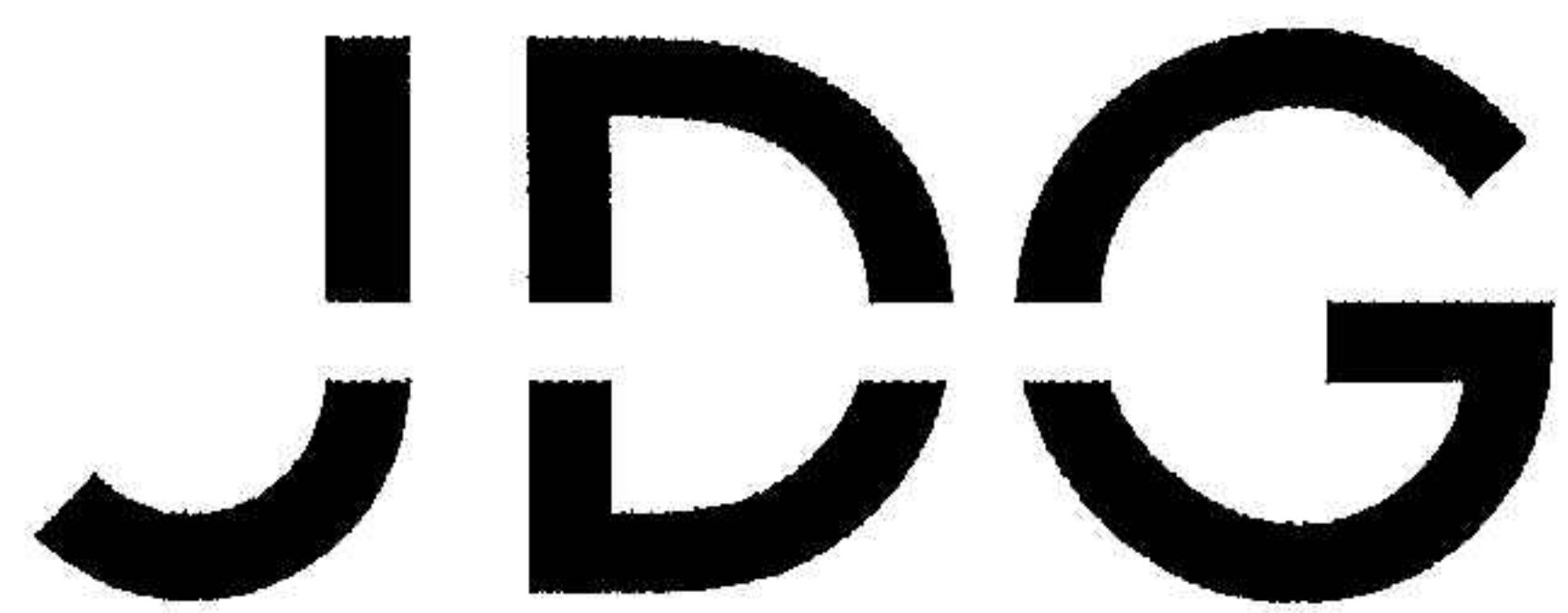
Revisorns ansvar

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



REVISION & REDOVISNING

2024021905605

3 (3)

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.

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.

Uddevalla den 15 februari 2024

Daniel Linsten
Auktoriserad revisor