

Årsredovisning
för
Johannelundsbolagen AB
556971-3448

Räkenskapsåret
2021-10-01 – 2022-09-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Johannelundsbolagen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-03-31. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Uppsala 2023-03-31



Johan Hedlund

Årsredovisning
för
Johannelundsbolagen AB

556971-3448

Räkenskapsåret

2021-10-01 – 2022-09-30

Styrelsen och verkställande direktören för Johannelundsbolagen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 – 2022-09-30.

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

Föremålet för bolagets verksamhet är att bedriva detaljhandel med kaffe, kaffemaskiner, te, konfektyr, presentartiklar, livsmedel och liknande artiklar inom samma område samt äga och förvalta fastigheter och värdepapper samt idka därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Som framgår av bolagets balansräkning är det registrerade aktiekapitalet förbrukat. Då det finns ett övervärde i andelen i bostadsrättsföreningen har ingen kontrollbalansräkning upprättats. Andelen har efter räkenskapsårets slut avyttrats med en realisationsvinst som följd.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	11 604	8 094	5 438	6 496
Resultat efter finansiella poster	-590	97	305	-105
Balansomslutning	6 918	3 602	1 545	812
Soliditet (%)	-2,0	13,2	25,9	37,4

Omsättningen har ökat med mer än 30% mot föregående år på grund av att försäljningen från butikerna i Valbo och Sickla finns med hela året.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	293 951	74 511	418 462
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Utdelning		-40 000		-40 000
Balanseras i ny räkning		74 511	-74 511	0
Årets resultat			-519 157	-519 157
Belopp vid årets utgång	50 000	328 462	-519 157	-140 695

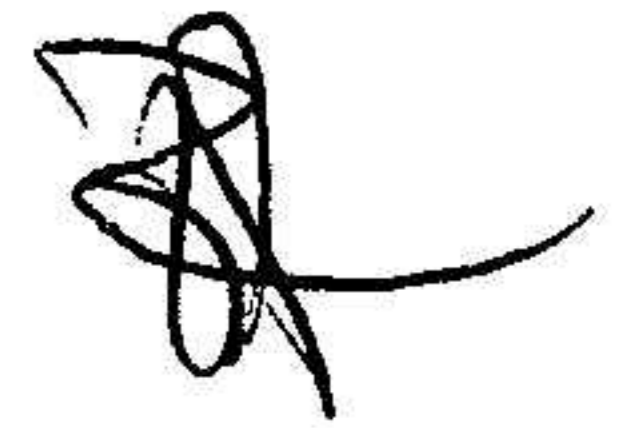


Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	328 462
årets förlust	-519 157
	-190 695
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-190 695
	-190 695

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



Resultaträkning

	Not	2021-10-01	2020-10-01
	1	-2022-09-30	-2021-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		11 603 745	8 093 733
Övriga rörelseintäkter		117 572	103 393
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		11 721 317	8 197 126
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-4 600 905	-3 108 517
Övriga externa kostnader		-3 104 145	-2 150 836
Personalkostnader	2	-4 183 908	-2 700 849
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-284 932	-109 575
Summa rörelsekostnader		-12 173 890	-8 069 777
Rörelseresultat		-452 573	127 349
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-13 825	0
Räntekostnader		-123 605	-30 533
Summa finansiella poster		-137 430	-30 533
Resultat efter finansiella poster		-590 003	96 816
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		68 000	0
Förändring av överavskrivningar		2 846	0
Summa bokslutsdispositioner		70 846	0
Resultat före skatt		-519 157	96 816
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-22 305
Årets resultat		-519 157	74 511

Balansräkning

Not
1

2022-09-30

2021-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt
liknande rättigheter

3

139 136

179 136

Goodwill

4

0

0

Summa immateriella anläggningstillgångar

139 136

179 136

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5

681 910

637 346

Inventarier, verktyg och installationer

6

843 187

771 359

Summa materiella anläggningstillgångar

1 525 097

1 408 705

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

7

3 350 000

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

3 350 000

0

Summa anläggningstillgångar

5 014 233

1 587 841

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

1 158 559

890 210

Summa varulager

1 158 559

890 210

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

46 485

32 325

Övriga fordringar

129 437

287 998

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

357 119

348 087

Summa kortfristiga fordringar

533 041

668 410

Kassa och bank

Kassa och bank

212 605

455 408

Summa kassa och bank

212 605

455 408

Summa omsättningstillgångar

1 904 205

2 014 028

SUMMA TILLGÅNGAR

6 918 438

3 601 869

Balansräkning

Not
1

2022-09-30

2021-09-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

328 462

293 951

Årets resultat

-519 157

74 511

Summa fritt eget kapital

-190 695

368 462

Summa eget kapital

-140 695

418 462

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

68 000

Akkumulerade överavskrivningar

0

2 846

Summa obeskattade reserver

0

70 846

Långfristiga skulder

8

Övriga skulder till kreditinstitut

2 588 325

886 169

Skulder till koncernföretag

35 000

0

Summa långfristiga skulder

2 623 325

886 169

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

9

681 100

0

Övriga skulder till kreditinstitut

1 212 690

345 668

Förskott från kunder

10 995

26 600

Leverantörsskulder

969 856

1 363 372

Övriga skulder

1 011 103

85 906

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

550 064

404 846

Summa kortfristiga skulder

4 435 808

2 226 392

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 918 438

3 601 869

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:

Immateriella anläggningstillgångar

Hyresrätter och liknande rättigheter	5 år
Goodwill	5 år

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 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.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-10-01 -2022-09-30	2020-10-01 -2021-09-30
Medelantalet anställda	8	14

Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	342 514	142 514
Inköp	0	200 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	342 514	342 514
Ingående avskrivningar	-163 378	-142 514
Årets avskrivningar	-40 000	-20 864
Utgående ackumulerade avskrivningar	-203 378	-163 378
Utgående redovisat värde	139 136	179 136

Not 4 Goodwill

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	202 594	202 594
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	202 594	202 594
Ingående avskrivningar	-202 594	-202 594
Utgående ackumulerade avskrivningar	-202 594	-202 594
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	722 769	219 994
Inköp	83 789	502 775
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	806 558	722 769
Ingående avskrivningar	-85 423	-58 333
Årets avskrivningar	-39 225	-27 090
Utgående ackumulerade avskrivningar	-124 648	-85 423
Utgående redovisat värde	681 910	637 346

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	1 102 384	291 359
Inköp	277 534	811 025
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 379 918	1 102 384
Ingående avskrivningar	-331 024	-269 403
Årets avskrivningar	-205 707	-61 621
Utgående ackumulerade avskrivningar	-536 731	-331 024
Utgående redovisat värde	843 187	771 360

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-09-30	2021-09-30
Inköp	3 350 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 350 000	0
Utgående redovisat värde	3 350 000	0



Not 8 Långfristiga skulder

	2022-09-30	2021-09-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 132 000	0
	2 132 000	0

Not 9 Checkräkningskredit

	2022-09-30	2021-09-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	750 000	0

Not 10 Ställda säkerheter

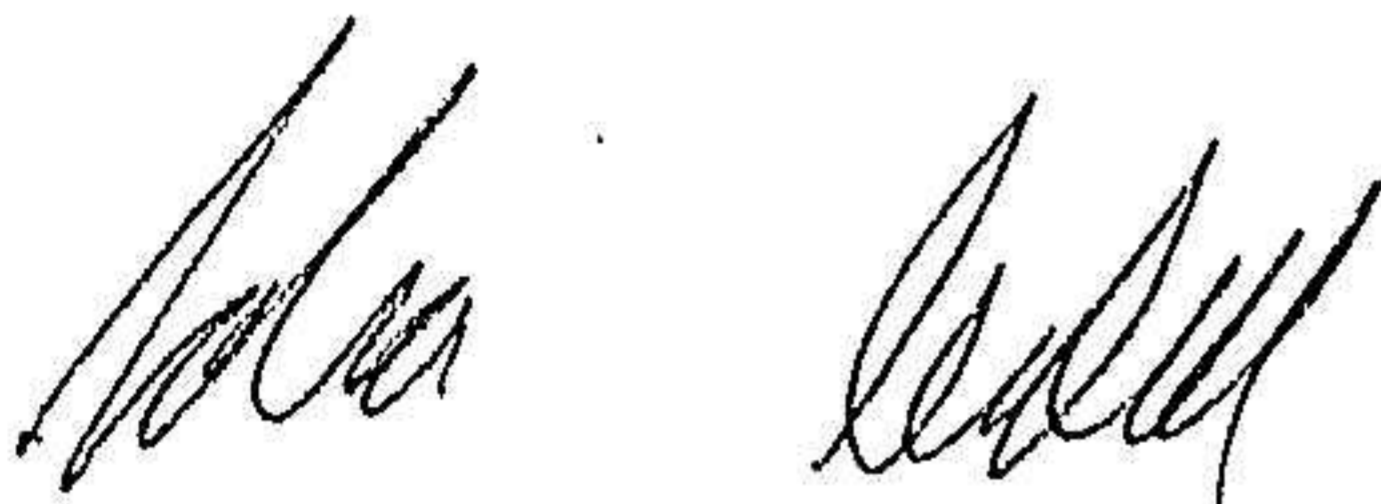
	2022-09-30	2021-09-30
Företagsinteckning	1 800 000	0
Bankgaranti	212 000	0
	2 012 000	0

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Uppsala 2023-03-31



Johan Hedlund
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-03-31



Fredrik Agerson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Johannelundsbolagen AB
Org.nr 556971-3448

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Johannelundsbolagen AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johannelundsbolagen ABs finansiella ställning per den 2022-09-30 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 Johannelundsbolagen 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

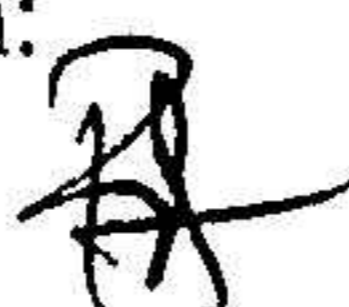
Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning 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 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Johannelundsbolagen AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Johannelundsbolagen 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Uppsala 2023-03-31



Fredrik Agerson
Auktoriserad revisor