

ÅRSREDOVISNING

FÖR

JOHANNA'S SERVICEFÖRETAG I STOCKHOLM AB

Org.nr. 556702-6991

RÄKENSKAPSÅRET

2024-01-01—2025-06-30

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande balansräkning och resultaträkning blivit fastställda på årsstämman (ordinarie bolagsstämman) 2025-12-12. Stämman beslöt tillika att godkänna styrelsens förslag till behandling av årets resultat.


.....
Pernilla Frinnman

Styrelsen får härmed avge årsredovisning för bolagets artonde räkenskapsår.

| <u>Innehåll:</u> | <u>Sida</u> |
|---|-------------|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 4 |
| Balansräkning | 5 |
| Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer | 6 |
| Underskrifter | 7 |

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhet

Bolaget bedriver städning inom alla områden med specialinriktning på byggstädning, byggservice inom alla områden, håltagning och putsning, transport- och flyttverksamhet, konsultverksamhet och personaluthyrning inom restaurang och livsmedelsproduktion, import och export av textilprodukter, turistverksamhet samt försäljning av resor såväl nationellt som internationellt.

Bolaget har under juni månad 2024 genomfört en riktad nyemission, varigenom en ny delägare kommit in i bolaget. Vidare har bolaget tillförts ytterligare medel genom villkorade aktieägartillskott.

I samband med årsstämman 2024 behandlades den upprättade kontrollbalansräkningen. Årsstämman beslutade därvid att bolaget skulle fortsätta sin verksamhet under skärpt uppmärksamhet med fokus på att anpassa kostnaderna till den lägre omsättningsnivån.

De kostnadsreducerade åtgärderna intensifierades under våren 2024 och slutfördes under hösten 2024. Det är styrelsens uppfattning att bolaget har anpassat kostnaderna till den nuvarande omsättningen. Detta har medfört att resultatet kunnat förbättras jämfört med tidigare år. Tyvärr drabbades bolaget av en stor kundförlust under året, varför en förväntad rörelsevinst förbyttes till en förlust.

Väsentliga händelser under det nu innevarande räkenskapsåret

Bolaget har under det nya räkenskapsåret fortsatt att utvecklas positivt.

| <u>Ställning och resultatöversikt</u> | <u>240101- 250630. 18 mån.</u> | <u>230101- 231231.</u> | <u>220101- 221231.</u> | <u>210101- 211231.</u> |
|--|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Nettoomsättning | 12.986.358 | 7.570.180 | 9.218.562 | 10.688.367 |
| Rörelseresultat | -372.683 | -801.285 | -615.362 | 182.462 |
| Finansnetto | -70.363 | -31.199 | -14.820 | -7.688 |
| Balansomslutning | 2.006.557 | 1.775.003 | 1.682.481 | 2.317.863 |
| Eget kapital inkl. 78,6 % av obeskattade reserver | -969.552 | -1.026.506 | -194.022 | 436.160 |

P.F.

2025122302790

Förslag till behandling av årets resultat:

Styrelsen föreslår att förlusten:

| | |
|---------------------------------------|-----------------|
| Balanserad förlust | -1.126.506 |
| Erhållet villkorat aktieägartillskott | 400.000 |
| Årets resultat | <u>-443.046</u> |

Kronor -1.169.552

behandlas så att

i ny räkning balanseras -1.169.552

Kronor -1.169.552

Då bolagets aktiekapital är till mer än hälften förbrukat kommer kontrollbalansräkning att upprättas och föreläggas årsstämman för beslut om bolaget skall träda i likvidation.

| <u>Förändring av eget kapital</u> | <u>Aktie- kapital.</u> | <u>Balanserad vinst.</u> | <u>Årets resultat.</u> |
|--|----------------------------|------------------------------|----------------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100.000 | -294.022 | -832.484 |
| Nyemmission | 100.000 | - | - |
| Erhållet villkorat aktieägartillskott | - | 400.000 | - |
| Disposition enligt årsstämmans beslut | - | -832.484 | 832.484 |
| Årets resultat | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-443.046</u> |
| <u>Belopp vid årets utgång</u> | <u>200.000</u> | <u>-726.506</u> | <u>-443.046</u> |

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.

2025122302791

| RESULTATRÄKNING | <u>Not</u> | 2024-01-01- 2025-06-30. <u>18 mån.</u> | 2023-01-01- 2023-12-31. |
|---|----------------|--|----------------------------|
| <i>Belopp i kronor</i> | | | |
| Nettoomsättning | | 12.986.358 | 7.570.180 |
| Övriga rörelseintäkter | | <u>102.587</u> | <u>0</u> |
| | | 13.088.945 | 7.570.180 |
| <i>Rörelsens kostnader:</i> | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -532.516 | -568.070 |
| Kostnader för underentreprenörer | | -855.222 | -606.734 |
| Övriga externa kostnader | | -2.176.638 | -1.571.057 |
| Personalkostnader | 2 | -9.881.152 | -5.594.656 |
| Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 3 | <u>-16.100</u> | <u>-30.948</u> |
| Rörelseresultat | | -372.683 | -801.285 |
| <i>Resultat från finansiella investeringar:</i> | | | |
| Ränteintäkter | | 93 | 6 |
| Räntekostnader | | <u>-70.456</u> | <u>-31.205</u> |
| Resultat före skatt | | -443.046 | -832.484 |
| Skatt på årets resultat | | <u>-0</u> | <u>-0</u> |
| Årets resultat | Kronor: | <u>-443.046</u> | <u>-832.484</u> |

2025122302792

| BALANSRÄKNING | <u>Not</u> | <u>2025-06-30</u> | <u>2023-12-31</u> |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>Belopp i kronor</i> | | | |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 7.600 | 23.700 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 5 | 100.000 | 100.000 |
| Depositioner | | <u>20.000</u> | <u>0</u> |
| | | 127.600 | 123.700 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 1.110.910 | 1.096.914 |
| Övriga fordringar | | 72.044 | 67.382 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 672.726 | 419.299 |
| Kassa och bank | | <u>23.277</u> | <u>67.708</u> |
| | | 1.878.957 | 1.651.303 |
| | <u>Kronor:</u> | <u>2.006.557</u> | <u>1.775.003</u> |

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

| | | | |
|---|--|-----------------|-------------------|
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital (2.000 resp. 1.000 aktier) | | 200.000 | 100.000 |
| <i>Ansamlad förlust</i> | | | |
| Balanserat resultat | | -726.506 | -294.022 |
| Årets resultat | | <u>-443.046</u> | <u>-832.484</u> |
| | | -969.552 | -1.026.506 |

Kortfristiga skulder

| | | | |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Leverantörsskulder | | 789.957 | 252.991 |
| Övriga skulder | | 1.046.126 | 1.579.889 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | <u>1.140.026</u> | <u>968.629</u> |
| | | 2.976.109 | 2.801.509 |
| | <u>Kronor:</u> | <u>2.006.557</u> | <u>1.775.003</u> |

P.F.

NOTER MED REDOVISNINGSPRINCIPER OCH BOKSLUTSKOMMENTARER

Belopp i kronor om inget annat anges

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd för mindre företag (BFNAR 2016:10). Principerna är oförändrade mot tidigare år.

Värderingsprinciper

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges. Periodisering av intäkter och kostnader har skett enligt god redovisningssed.

Koncernredovisning

Företaget är ett moderbolag, men med hänvisning till undantagsreglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 3 § upprättas ingen koncernredovisning.

Noter

| | | | |
|-------|---|-------------------|-------------------|
| Not 1 | <u>Ställda säkerheter och eventuella förpliktelser</u> | <u>2025-06-30</u> | <u>2023-12-31</u> |
| | <u>Ställda säkerheter</u> | Inga | Inga |
| | <u>Eventuella förpliktelser</u> | | |
| | Bolaget innehar en (f.å. tre) leasingbil med en återstående hyra på | 21.715 | 179.127 |
| | Villkorade aktieägartillskott | 400.000 | 0 |
| | Regressrätt för överlåtna kundfordringar (factoring) | 149.902 | 0 |
| Not 2 | <u>Antal anställda</u> | <u>2024/25</u> | <u>2023</u> |
| | <u>Anställda</u> | | |
| | Medelantalet anställda | | |
| | Män | 8 | 8 |
| | Kvinnor | 4 | 4 |
| | | <u>12</u> | <u>12</u> |

2025122302794

Not 3 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

Avskrivningar har skett enligt plan över 5 år, jämkat med hänsyn till räkenskapsårets längd.

| | | | |
|-------|--|-----------------|-------------------|
| Not 4 | <u>Inventarier, verktyg och installationer</u> | <u>2024/25</u> | <u>2023</u> |
| | Ingående anskaffningsvärde | 1.025.601 | 1.016.253 |
| | Inköp | 0 | 9.348 |
| | Avgår: Avyttringar under räkenskapsåret | <u>-72.002</u> | <u>0</u> |
| | Utgående ackumulerade anskaffningsvärde | 953.599 | 1.025.601 |
| | Ingående avskrivningar | -1.001.901 | -970.953 |
| | Avgår: Avskrivningar på gjorda avyttringar | 72.002 | 0 |
| | Årets avskrivningar | <u>-16.100</u> | <u>-30.948</u> |
| | Utgående ackumulerade avskrivningar | -945.999 | -1.001.901 |
| | <u>Utgående bokfört restvärde</u> | <u>7.600</u> | <u>23.700</u> |

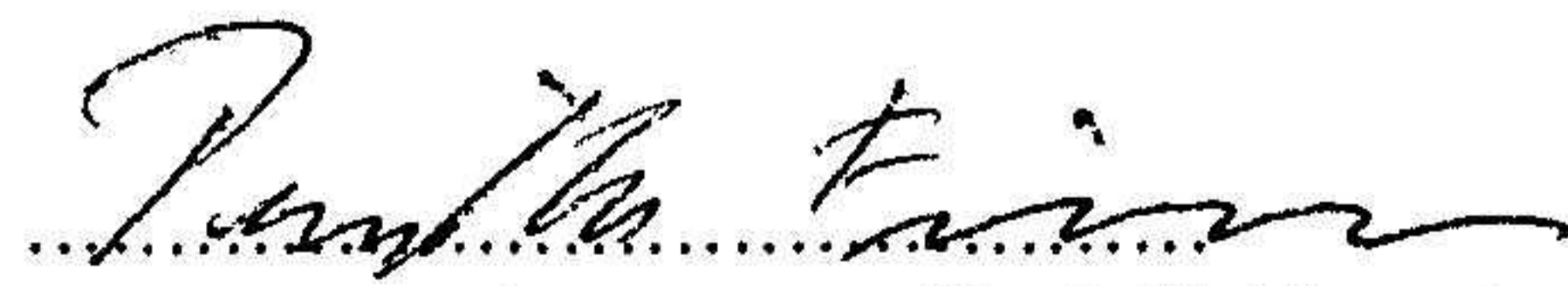
Not 5 Specifikation av andelar i koncernföretag

| <u>Företag</u> | <u>Kapital- andel.</u> | <u>Rösträtts- andel.</u> | <u>Antal andelar</u> | <u>Kvot- värde</u> | <u>Bokfört värde</u> |
|-------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| Johannas Pasta AB | 100% | 100% | 1.000 | 100 | 100.000 |


Uppgifter om organisationsnummer och säte:

| <u>Företag</u> | <u>Org.nr.</u> | <u>Säte</u> | <u>Eget kapital</u> | <u>Resultat</u> |
|-------------------|----------------|-------------|---------------------|-----------------|
| Johannas Pasta AB | 556778-2528 | Stockholm | 76.133 | 25 |

Stockholm 2025-11-30


Pernilla Frinnman, 2025-12-20

Revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har avgivits 2025-12-22 vilken avviker från standardutformningen.


Mats Ivarsson
Auktoriserad revisor

P.F.

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Johanna's Serviceföretag i Stockholm AB
Org.nr. 556702-6991

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Johanna's Serviceföretag i Stockholm AB för räkenskapsåret 2024-01-01 -- 2025-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johanna's Serviceföretag i Stockholm ABs finansiella ställning per den 30 juni 2025 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 Standard 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 Johanna's Serviceföretag i Stockholm 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.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Som framgår av årsredovisningen är aktiekapitalet förbrukat till mer än hälften per 2023-12-31 och 2025-06-30. Bolaget har upprättat två kontrollbalansräkningar som båda utvisat att det egna kapitalet understiger aktiekapitalet. Med anledning av detta finns det en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta sin verksamhet.

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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Johanna's Serviceföretag i Stockholm AB för räkenskapsåret 2024-01-01 -- 2025-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Johanna's Serviceföretag i Stockholm 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 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.

Anmärkningar

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets eget kapital hälften av aktiekapitalet, varför styrelsen, enligt 25 kap. 13 och 16 §§ aktiebolagslagen, har upprättat två kontrollbalansräkningar. Även den andra kontrollbalansräkningen utvisar att det egna kapitalet understiger aktiekapitalet. Någon ansökan hos tingsrätten om beslut om likvidation, enligt 25 kap. 17 § aktiebolagslagen, har inte gjorts trots att det förflutit mer än två veckor efter den andra kontrollstämman.

Stockholm den ~~21~~ december 2025



Mats Ivarsson
Auktoriserad revisor

