

# ÅRSREDOVISNING

FÖR

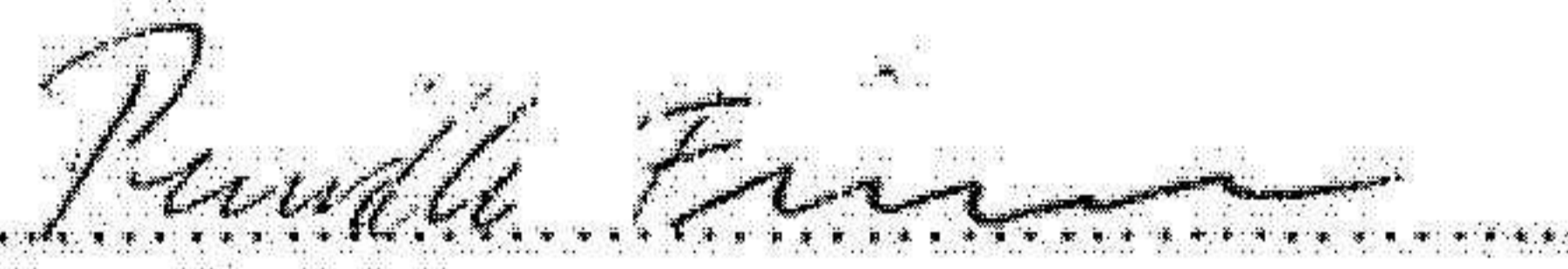
## JOHANNA'S SERVICEFÖRETAG I STOCKHOLM AB

Org.nr. 556702-6991

RÄKENSKAPSÅRET

2023-01-01—2023-12-31

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande balansräkning och resultaträkning blivit fastställda på årsstämman (ordinarie bolagsstämman) 2024 -07-09. Stämman beslöt tillika att godkänna styrelsens förslag till behandling av årets resultat.

  
Pernilla Frinman

Styrelsen får härmed avge årsredovisning för bolagets sjuttonde 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, bygg-service inom alla områden, håltagning och putsning, transport- och flyttverksamhet, konsult-verksamhet och personaluthyrning inom restaurang och livsmedelsproduktion, import och export av textilprodukter, turistverksamhet samt försäljning av resor såväl nationellt som internationellt.

I samband med årsstämman 2023 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.

Omsättningen har till följd av den lägre aktiviteten inom byggsektorn minskat med närmare 18 % jämfört med bolagets föregående räkenskapsår. Den lägre omsättningen har påverkat resultatet negativt. De minskade kostnaderna har inte räckt till för att kompensera för omsättningsminskningen. Styrelsen har under året därför fortsatt arbetet med att minska kostnadsnivån. Det är styrelsens bedömning att bolaget nu stabiliserats på en omsättningsnivå om cirka 8,0 mkr och att även kostnaderna anpassats till denna nivå.

### Väsentliga händelser under det nu innevarande räkenskapsåret

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. De kostnadsreducerade åtgärderna har intensifierats under våren 2024 och beräknas vara slutförda i och med halvårsskiftet 2024. Det är styrelsens uppfattning att bolaget nu har anpassats för att från den nuvarande nivån kunna öka sin omsättning under skärpt uppmärksamhet på lönsamheten.

<u>Ställning och resultatöversikt</u>	<u>230101- 231231</u>	<u>220101- 221231</u>	<u>210101- 211231</u>	<u>200101- 201231</u>
Nettoomsättning	7.570.180	9.218.562	10.688.367	10.512.985
Rörelseresultat	-801.285	-615.362	182.462	178.345
Finansnetto	-31.199	-14.820	-7.688	-4.734
Balansomslutning	1.775.003	1.682.481	2.317.863	2.017.163
Eget kapital inkl. 78,6 % av obeskattade reserver	-1.026.506	-194.022	436.160	261.446

Förslag till behandling av årets resultat:

Styrelsen föreslår att förlusten:

Balanserad förlust	-294.022
Årets resultat	<u>-832.484</u>

**Kronor -1.126.506**

behandlas så att

i ny räkning balanseras	<u>-1.126.506</u>
-------------------------	-------------------

**Kronor -1.126.506**

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	336.160	-630.182
Disposition enligt årsstämmans beslut	-	-630.182	630.182
Årets resultat	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-832.484</u>
<u>Belopp vid årets utgång</u>	<u>100.000</u>	<u>-294.022</u>	<u>-832.484</u>

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

2024071130760

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<u>Not</u>	<u>2023-01-01- 2023-12-31.</u>	<u>2022-01-01- 2022-12-31.</u>
<i>Belopp i kronor</i>			
Nettoomsättning		7.570,180	9.218.562
Övriga rörelseintäkter		<u>0</u>	<u>160</u>
		<b>7.570,180</b>	<b>9.218.722</b>
<i>Rörelsens kostnader:</i>			
Råvaror och förnödenheter		-568.070	-638.629
Kostnader för underentreprenörer		-606.734	-1.002.411
Övriga externa kostnader		-1.571.057	-1.704.207
Personalkostnader	2	-5.594.656	-6.457.351
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3	<u>-30.948</u>	<u>-31.486</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-801.285</b>	<b>-615.362</b>
<i>Resultat från finansiella investeringar:</i>			
Ränteintäkter		6	0
Räntekostnader		<u>-31.205</u>	<u>-14.820</u>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-832.484</b>	<b>-630.182</b>
Skatt på årets resultat		<u>-0</u>	<u>-0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>Kronor:</b>	<b><u>-832.484</u></b>	<b><u>-630.182</u></b>

P.F.

2024071130761

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
<i>Belopp i kronor</i>			
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	23.700	45.300
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	100.000	100.000
		<u>123.700</u>	<u>145.300</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1.096.914	883.673
Övriga fordringar		67.382	84.630
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		419.299	563.545
Kassa och bank		<u>67.708</u>	<u>5.333</u>
		<b>1.651.303</b>	<b>1.537.181</b>
	<b>Kronor:</b>	<b><u>1.775.003</u></b>	<b><u>1.682.481</u></b>

## EGET KAPITAL OCH SKULDER

### Eget kapital

<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1.000 aktier)		100.000	100.000
<i>Ansamlad förlust</i>			
Balanserat resultat		-294.022	336.160
Årets resultat		<u>-832.484</u>	<u>-630.182</u>
		<b>-1.026.506</b>	<b>-194.022</b>

### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder		252.991	320.903
Övriga skulder		1.579.889	618.234
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>968.629</u>	<u>937.366</u>
		<b>2.801.509</b>	<b>1.876.503</b>
	<b>Kronor:</b>	<b><u>1.775.003</u></b>	<b><u>1.682.481</u></b>

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>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	<u>Ställda säkerheter</u>	Inga	Inga
	<u>Eventuella förpliktelser</u>		
	Bolaget innehar tre (f.å. tre) leasingbilar med en återstående hyra på	179.127	153.408
Not 2	<u>Antal anställda</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>Anställda</u>		
	Medelantalet anställda		
	Män	8	8
	Kvinnor	4	4
		<u>12</u>	<u>12</u>

2024071130763

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>2023</u>	<u>2022</u>
	Ingående anskaffningsvärde	1.016.253	1.006.667
	Inköp	<u>9.348</u>	<u>9.586</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärde	<b>1.025.601</b>	<b>1.016.253</b>
	Ingående avskrivningar	-970.953	-939.467
	Årets avskrivningar	<u>-30.948</u>	<u>-31.486</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<b>-1.001.901</b>	<b>-970.953</b>
	<u>Utgående bokfört restvärde</u>	<u><b>23.700</b></u>	<u><b>45.300</b></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	76.108	28

Stockholm 2024-06-26



Pernilla Frinnman

Revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har avgivits 2024-07-09. Den avviker från standardutformningen

  
Mats Ivarsson  
Auktoriserad revisor

J.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 år 2023.

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 31 december 2023 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 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.

Kontrollbalansräkning har upprättats per 2023-12-31 som visar på ett förbrukat aktiekapital.

Kontrollbalansräkningen har ännu ej behandlats på kontrollstämma 2 varmed det finns risk att bolaget beslutar om att likvidera bolaget. 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 år 2023 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.

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets egna kapital hälften av aktiekapitalet, varför styrelsen, enligt 25. kap 13 § aktiebolagslagen, har upprättat en första kontrollbalansräkning 2023-06-29 med datering 2022-12-31. En andra kontrollbalansräkning upprättades 2023-12-31. Min bedömning är att kontrollbalansräkningarna inte upprättats inom den tid som anges i 25 kap. 13 § & 16 § aktiebolagslagen.

Stockholm den

9/7 2024

Mats Ivarsson

Auktoriserad revisor