

# Årsredovisning

---

## *Servicejänst Johan Karlsson Aktiebolag*

556584-4486

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-18. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Johan Karlsson

2023-12-18

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom restaurang, café och catering samt taxiverksamhet. Bolaget bedriver även konsulttjänster mot kommun och offentlig verksamhet. Företaget har sitt säte i Stockholm.

### FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2207-2306	2107-2206	2007-2106	1907-2006
Nettoomsättning	2 977	3 459	2 664	3 093
Resultat efter finansiella poster	-17	-222	-448	78
Soliditet %	13	14	7	27

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	281 347	-222 392
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			-222 392	222 392
- Erhållna aktieägartillskott			250 000	
- Årets resultat				-279 446
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	308 955	-279 446

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Balanserat resultat	308 955
Årets resultat	-279 446
Summa	29 509

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Balanseras i ny räkning	29 509
Summa	29 509

## RESULTATRÄKNING

1

	2022-07-01 2023-06-30	2021-07-01 2022-06-30
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	2 976 805	3 459 481
Övriga rörelseintäkter	56 801	179 928
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>3 033 606</b>	<b>3 639 409</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Handelsvaror	-361 595	-602 388
Övriga externa kostnader	-1 215 087	-1 366 125
Personalkostnader	2 -1 242 552	-1 435 375
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-238 859	-207 913
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-3 058 093</b>	<b>-3 611 801</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-24 487</b>	<b>27 608</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	42	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-250 000	-250 000
Räntekostnader och liknande resultatposter	-5 001	0
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-254 959</b>	<b>-250 000</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-279 446</b>	<b>-222 392</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-279 446</b>	<b>-222 392</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-279 446</b>	<b>-222 392</b>

## BALANSRÄKNING

1

2023-06-30

2022-06-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark	3	177 580	223 155
Inventarier, verktyg och installationer	4	451 842	366 834
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		629 422	589 989

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Andelar i koncernföretag	5	42 500	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	0	250 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		42 500	250 000

#### **Summa anläggningstillgångar**

**671 922**

**839 989**

#### Omsättningstillgångar

##### *Varulager m.m.*

Råvaror och förnödenheter		311 072	285 204
<i>Summa varulager m.m.</i>		311 072	285 204

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar		0	9 400
Fordringar hos koncernföretag		1 000	0
Övriga fordringar		29 982	56 891
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		55 429	0
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		86 411	66 291

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank		91 824	98 895
<i>Summa kassa och bank</i>		91 824	98 895

#### **Summa omsättningstillgångar**

**489 307**

**450 390**

#### **SUMMA TILLGÅNGAR**

**1 161 229**

**1 290 379**

## BALANSRÄKNING

	2023-06-30	2022-06-30
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	308 955	281 347
Årets resultat	-279 446	-222 392
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>29 509</i>	<i>58 955</i>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>149 509</b>	<b>178 955</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	13 135	55 501
Skulder till koncernföretag	12 500	0
Skatteskulder	11 837	12 906
Övriga skulder	934 249	1 003 017
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	39 999	40 000
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>1 011 720</b>	<b>1 111 424</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>1 161 229</b>	<b>1 290 379</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

#### Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent
Byggnader och mark	2
Inventarier, verktyg och installationer	5-20

### Not 2 Medelantalet anställda 2023-06-30 2022-06-30

Medelantalet anställda	4	4
------------------------	---	---

### Not 3 Byggnader och mark 2023-06-30 2022-06-30

Ingående anskaffningsvärden	430 338	430 338
Utgående anskaffningsvärden	430 338	430 338
Ingående avskrivningar	-207 183	-170 558
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-45 575	-36 625
Utgående avskrivningar	-252 758	-207 183
Redovisat värde	177 580	223 155

### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer 2023-06-30 2022-06-30

Ingående anskaffningsvärden	1 919 997	1 729 777
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	284 400	190 220
Försäljningar/utrangeringar	-130 129	-
Utgående anskaffningsvärden	2 074 268	1 919 997
Ingående avskrivningar	-1 553 163	-1 381 875
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	102 969	-
Årets avskrivningar	-172 232	-171 288
Utgående avskrivningar	-1 622 426	-1 553 163
Redovisat värde	451 842	366 834

Not 5	Andelar i koncernföretag	2023-06-30	2022-06-30
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>			
	Inköp	12 500	-
	Lämnade aktieägartillskott	30 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	42 500	-
	Redovisat värde	42 500	-

Not 6	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-06-30	2022-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	250 000	500 000
	Utgående anskaffningsvärden	250 000	500 000
<i>Förändringar av nedskrivningar</i>			
	Återförda nedskrivningar	-250 000	-
	Årets nedskrivningar	-	-250 000
	Utgående nedskrivningar	-250 000	-250 000
	Redovisat värde	0	250 000

## UNDERSKRIFTER

Stockholm

*Johan Karlsson*

Johan Karlsson

2023-12-18

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-18

*Linnea Nyström*

Linnea Nyström

Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Servicetjänst Johan Karlsson Aktiebolag

Org.nr 556584-4486

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Servicetjänst Johan Karlsson Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Servicetjänst Johan Karlsson Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-06-30 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 Servicetjänst Johan Karlsson Aktiebolag 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.

#### *Övriga upplysningar*

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 10 november 2022 med omodifierade uttalande i Rapport om årsredovisning

#### *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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 Servicetjänst Johan Karlsson Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Servicetjänst Johan Karlsson Aktiebolag enligt god revisionsred 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 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2023-12-18

*Linnea Nyström*

# Allians

REVISION & REDOVISNING

---

Linnea Nyström  
Auktoriserad revisor

Servicejäsent Johan Karlsson Aktiefbolag, Org.nr 556584-4486