

Årsredovisning
för
Johannelundsbolagen AB
556971-3448

Räkenskapsåret
2022-10-01 – 2023-09-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Johannelundsbolagen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma ~~201~~ 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Uppsala 29/2 2024



Johan Hedlund

Årsredovisning
för
Johannelundsbolagen AB
556971-3448

Räkenskapsåret
2022-10-01 – 2023-09-30

Styrelsen och verkställande direktören för Johannelundsbolagen 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

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.

Efter räkenskapsårets utgång har kontrollbalansräkning 1 upprättats per 2023-12-31 som visar på att aktiekapitalet är återställt.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Som framgår av bolagets balansräkning är det registrerade aktiekapitalet förbrukat. Någon kontrollbalansräkning har inte upprättats.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	11 262	11 604	8 094	5 438
Resultat efter finansiella poster	-267	-590	97	305
Balansomslutning	2 896	6 918	3 602	1 545
Soliditet (%)	-14,1	-2,0	13,2	25,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	328 461	-519 157	-140 696
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-519 157	519 157	0
Årets resultat			-267 459	-267 459
Belopp vid årets utgång	50 000	-190 696	-267 459	-408 155

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-190 696
årets förlust	-267 459
	-458 155

behandlas så att
i ny räkning överföres

-458 155
-458 155



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

Resultaträkning

Not
1

2022-10-01
-2023-09-30

2021-10-01
-2022-09-30

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	11 261 908	11 603 745
Övriga rörelseintäkter	1 419	117 572
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	11 263 327	11 721 317

Rörelsekostnader

Handelsvaror	-4 120 540	-4 600 905
Övriga externa kostnader	-3 324 978	-3 104 145
Personalkostnader	-4 102 004	-4 183 908
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-277 988	-284 932
Summa rörelsekostnader	-11 825 510	-12 173 890
Rörelseresultat	-562 183	-452 573

Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	503 062	-13 825
Ränteintäkter	384	0
Räntekostnader	-208 722	-123 605
Summa finansiella poster	294 724	-137 430
Resultat efter finansiella poster	-267 459	-590 003

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder	0	68 000
Förändring av överavskrivningar	0	2 846
Summa bokslutsdispositioner	0	70 846
Resultat före skatt	-267 459	-519 157

Årets resultat

-267 459 **-519 157**

Balansräkning

Not
1

2023-09-30

2022-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3

99 136

139 136

Goodwill

4

0

0

Summa immateriella anläggningstillgångar

99 136

139 136

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5

588 178

681 910

Inventarier, verktyg och installationer

6

501 993

843 187

Summa materiella anläggningstillgångar

1 090 171

1 525 097

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

7

0

3 350 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

0

3 350 000

Summa anläggningstillgångar

1 189 307

5 014 233

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

877 834

1 158 559

Summa varulager

877 834

1 158 559

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

90 387

46 485

Övriga fordringar

96 096

129 437

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

429 040

357 119

Summa kortfristiga fordringar

615 523

533 041

Kassa och bank

Kassa och bank

212 870

212 605

Summa kassa och bank

212 870

212 605

Summa omsättningstillgångar

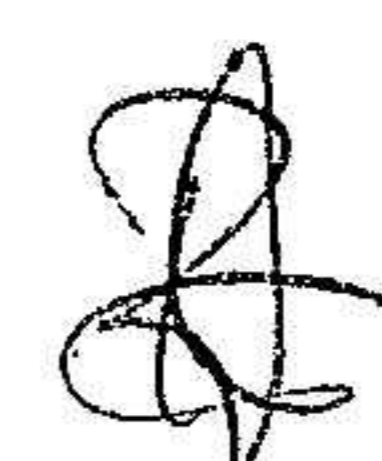
1 706 227

1 904 205

SUMMA TILLGÅNGAR

2 895 534

6 918 438



Balansräkning

Not
1

2023-09-30

2022-09-30

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

-190 696

328 462

Årets resultat

-267 459

-519 157

Summa fritt eget kapital

-458 155

-190 695

Summa eget kapital

-408 155

-140 695

Långfristiga skulder

8

Övriga skulder till kreditinstitut

286 910

2 588 325

Skulder till koncernföretag

14 000

35 000

Summa långfristiga skulder

300 910

2 623 325

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

9

727 867

681 100

Övriga skulder till kreditinstitut

561 930

1 212 690

Förskott från kunder

12 200

10 995

Leverantörsskulder

741 833

969 856

Övriga skulder

500 149

1 011 103

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

458 800

550 064

Summa kortfristiga skulder

3 002 779

4 435 808

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 895 534

6 918 438



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

	2022-10-01 -2023-09-30	2021-10-01 -2022-09-30
Medelantalet anställda	11	8

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

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	342 514	342 514
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	342 514	342 514
Ingående avskrivningar	-203 378	-163 378
Årets avskrivningar	-40 000	-40 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-243 378	-203 378
Utgående redovisat värde	99 136	139 136

Not 4 Goodwill

	2023-09-30	2022-09-30
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

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	806 558	722 769
Inköp	0	83 789
Försäljningar/utrangeringar	-59 600	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	746 958	806 558
Ingående avskrivningar	-124 648	-85 423
Årets avskrivningar	-34 132	-39 225
Utgående ackumulerade avskrivningar	-158 780	-124 648
Utgående redovisat värde	588 178	681 910


Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	1 379 918	1 102 384
Inköp	0	277 534
Försäljningar/utrangeringar	-175 326	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 204 592	1 379 918
Ingående avskrivningar	-536 731	-331 024
Försäljningar/utrangeringar	21 557	0
Årets avskrivningar	-187 425	-205 707
Utgående ackumulerade avskrivningar	-702 599	-536 731
Utgående redovisat värde	501 993	843 187

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	3 350 000	0
Inköp	0	3 350 000
Försäljningar	-3 350 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	3 350 000

Utgående redovisat värde

0  3 350 000

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-09-30	2022-09-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0	2 132 000
	0	2 132 000

Not 9 Checkräkningskredit

	2023-09-30	2022-09-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	750 000	750 000
Utnyttjad kredit uppgår till	-727 867	-681 100

Not 10 Ställda säkerheter

	2023-09-30	2022-09-30
Företagsinteckning	2 120 000	1 800 000
Bankgaranti	211 081	212 000
	2 331 081	2 012 000

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets utgång har kontrollbalansräkning 1 upprättats per 2023-12-31 som visar på att aktiekapitalet är återställt.

Samt efter räkenskapsårets utgång har butiken i Valbo sagts upp och verksamheten kommer att stänga senast september 2024.

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

Uppsala 2012 2024



Johan Hedlund
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2012 2024



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 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 Johannelundsbolagen 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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. 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 och verkställande direktörens förvaltning för Johannelundsbolagen AB för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30 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.



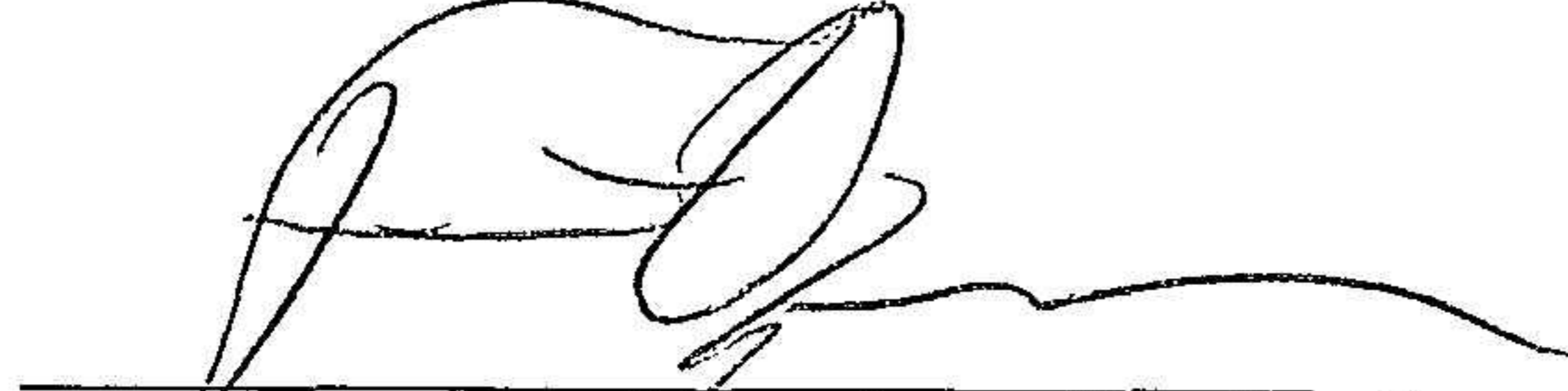
En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets egna kapital hälften av aktiekapitalet, varför styrelsen har en skyldighet att, enligt 25 kap. 13§ aktieföretagslagen, upprätta en kontrollbalansräkning. Någon kontrollbalansräkning har inte upprättats.

Uppsala 2024-02-20



Fredrik Agerson
Auktoriserad revisor

2024022210853