

Årsredovisning för
Johannesbergs Förvaltning AB

559246-0199

Räkenskapsåret

2024-07-01 - 2025-06-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-12-22.
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

George Bergengren
Styrelseledamot

2026-01-06

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Johannesbergs Förvaltning AB, 559246-0199, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Malmö registrerades år 2020 och äger och förvaltar fastigheter belägna i Norrtälje kommun.

För att tillgodose operatörens verksamhet som består i att bedriva hotell och konferensverksamhet genomgick en av fastigheterna renovering och tillbyggnad av utomhus spaavdelning.

Flerårsöversikt

	2024/2025	2023/2024	2022/2023	Belopp i kr 2021/2022
Nettoomsättning	7 040 593	6 349 107	8 314 705	3 265 076
Resultat efter finansiella poster	-1 445 123	-1 183 909	4 160 131	308 499
Soliditet %	0,3	1,4	5,9	0

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	1 246 189	-433 909
Balanseras i ny räkning		-433 909	433 909
Erhållna aktieägartillskott		700 000	
Årets resultat			-1 445 123
Belopp vid årets utgång	100 000	1 512 280	-1 445 123

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	1 512 280
Årets resultat	-1 445 123
Summa	67 157
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	67 157
Summa	67 157

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-07-01 - 2025-06-30</i>	<i>2023-07-01 - 2024-06-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 040 593	6 349 107
Övriga rörelseintäkter		12 953	15 019
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 053 546	6 364 126
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-4 334 427	-2 822 327
Övriga externa kostnader		-6 437	-213 369
Personalkostnader	2	-1 082 520	-1 091 869
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 713 939	-1 712 164
Summa rörelsekostnader		-7 137 323	-5 839 729
Rörelseresultat		-83 777	524 397
Finansiella poster			
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		14 857	51 342
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 376 203	-1 759 648
Summa finansiella poster		-1 361 346	-1 708 306
Resultat efter finansiella poster		-1 445 123	-1 183 909
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		0	750 000
Summa bokslutsdispositioner		0	750 000
Resultat före skatt		-1 445 123	-433 909
Årets resultat		-1 445 123	-433 909

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2025-06-30</i>	<i>2024-06-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	54 924 232	55 808 704
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	206 921	241 408
Inventarier, verktyg och installationer	5	4 830 974	5 625 954
Summa materiella anläggningstillgångar		59 962 127	61 676 066
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6,9	2 464 500	1 509 500
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 464 500	1 509 500
Summa anläggningstillgångar		62 426 627	63 185 566
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		29 750	2 085 883
Övriga fordringar		75 367	19 230
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		45 946	131 254
Summa kortfristiga fordringar		151 063	2 236 367
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 536 592	94 016
Summa kassa och bank		1 536 592	94 016
Summa omsättningstillgångar		1 687 655	2 330 383
SUMMA TILLGÅNGAR		64 114 282	65 515 949

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2025-06-30</i>	<i>2024-06-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 512 280	1 246 189
Årets resultat		-1 445 123	-433 909
Summa fritt eget kapital		67 157	812 280
Summa eget kapital		167 157	912 280
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8		
Övriga skulder	7	31 885 000	32 575 000
Summa långfristiga skulder		62 468 300	62 758 300
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		690 000	690 000
Förskott från kunder		32 457	0
Leverantörsskulder		302 196	678 269
Övriga skulder		295 093	276 906
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		159 079	200 194
Summa kortfristiga skulder		1 478 825	1 845 369
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		64 114 282	65 515 949

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag (k2).

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Byggnader	20-125
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10
Inventarier, verktyg och installationer	10

Kommentar

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

	2024-07-01 - 2025-06-30	2023-07-01 - 2024-06-30
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Byggnader och mark

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående anskaffningsvärden	59 976 120	56 150 145
Förändringar av anskaffningsvärden		
Fusion		3 825 975
Utgående anskaffningsvärden	59 976 120	59 976 120
Ingående avskrivningar	-4 167 416	-2 956 969
Förändringar av avskrivningar		
Fusion		-325 975
Årets avskrivningar	-884 472	-884 472
Utgående avskrivningar	-5 051 888	-4 167 416
Redovisat värde	54 924 232	55 808 704

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående anskaffningsvärden	344 869	344 869
Utgående anskaffningsvärden	344 869	344 869
Ingående avskrivningar	-103 461	-68 974
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-34 487	-34 487
Utgående avskrivningar	-137 948	-103 461
Redovisat värde	206 921	241 408

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående anskaffningsvärden	8 029 815	7 878 695
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		71 120
Fusion		80 000
Utgående anskaffningsvärden	8 029 815	8 029 815
Ingående avskrivningar	-2 403 861	-1 530 656
Förändringar av avskrivningar		
Fusion		-80 000
Årets avskrivningar	-794 980	-793 205
Utgående avskrivningar	-3 198 841	-2 403 861
Redovisat värde	4 830 974	5 625 954

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 509 500	4 025 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	955 000	0
Reglerade fordringar		-2 515 500
Utgående anskaffningsvärden	2 464 500	1 509 500
Redovisat värde	2 464 500	1 509 500

Not 7 Långfristiga skulder

	2025-06-30	2024-06-30
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	29 065 000	29 815 000

Not 8 Ställda säkerheter

	2025-06-30	2024-06-30
Fastighetsinteckningar	47 500 000	47 500 000
Summa ställda säkerheter	47 500 000	47 500 000

Not 9 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

<i>Nuvarande namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Johannesbergs Holding AB	559246-0280	Malmö

Underskrifter

Årsredovisningens innehåll bestämdes 2025-12-22

Malmö

George Bergengren

2025-12-22

George Bergengren
Styrelseledamot

Datum

Vår revisionsberättelse har lämnats 2025-12-22

Deloitte AB

Henrik Ekström

Henrik Ekström

Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i Johannesbergs Förvaltning AB, org.nr 559246-0199

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Johannesbergs Förvaltning AB för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johannesbergs Förvaltning ABs finansiella ställning per den 30 juni 2025 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Johannesbergs Förvaltning AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Johannesbergs Förvaltning AB för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Johannesbergs Förvaltning AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 tryggsätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Malmö

2025-12-22

Deloitte AB

Henrik Ekström

Henrik Ekström

Auktoriserad revisor