

Årsredovisning
för
Johannesviks Camping & Stugby AB
556498-8615

Räkenskapsåret
2021-10-01 – 2022-09-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Johannesviks Camping & Stugby AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 30 januari 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Kungshamn den 30 januari 2023


Ingvar Klevekil

Årsredovisning

för

Johannesviks Camping & Stugby AB

556498-8615

Räkenskapsåret

2021-10-01 – 2022-09-30

Styrelsen och verkställande direktören för Johannesviks Camping & Stugby AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 – 2022-09-30.

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

Bolaget driver en året-runt öppen campingverksamhet med ca 350 campingtomter, ett 40-tal stugor och konferensanläggning med spa-avdelning samt en egen båthamn där du kan hyra båtplats årsvis.

Företaget har sitt säte i Sotenäs kommun, Västra Götalands län.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsättning	15 448	14 168	12 574	13 798	14 986
Resultat efter finansiella poster	3 398	3 324	3 529	654	1 624
Soliditet (%)	52	38	28	15	13

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 786 526	1 756 644	4 663 170
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			1 756 644	-1 756 644	0
Årets resultat				1 833 800	1 833 800
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	4 543 170	1 833 800	6 496 970

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 543 170
årets vinst	1 833 800
	6 376 970
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (4 000 kronor per aktie)	4 000 000
i ny räkning överföres	2 376 970
	6 376 970

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2021-10-01 -2022-09-30	2020-10-01 -2021-09-30
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		15 447 651	14 168 168
Övriga rörelseintäkter		827 720	1 705 047
Summa rörelseintäkter		16 275 371	15 873 215
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 257 465	-846 608
Övriga externa kostnader		-6 413 952	-6 107 268
Personalkostnader	1	-3 258 953	-3 643 095
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 751 386	-1 650 334
Övriga rörelsekostnader		0	-79 239
Summa rörelsekostnader		-12 681 756	-12 326 544
Rörelseresultat		3 593 615	3 546 671
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 224	478
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		825	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-198 159	-223 645
Summa finansiella poster		-196 110	-223 167
Resultat efter finansiella poster		3 397 505	3 323 504
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-40 000	-120 000
Förändring av periodiseringsfonder		-780 000	-750 000
Förändring av överavskrivningar		-257 506	-206 798
Summa bokslutsdispositioner		-1 077 506	-1 076 798
Resultat före skatt		2 319 999	2 246 706
Skatter			
Skatt på årets resultat		-486 199	-490 062
Årets resultat		1 833 800	1 756 644

[Handwritten signature]

Balansräkning

Not

2022-09-30

2021-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	11 531 410	12 293 204
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	824 183	269 239
Inventarier, verktyg och installationer	4	4 619 956	4 645 992
Summa materiella anläggningstillgångar		16 975 549	17 208 435

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	49 034	49 034
Andra långfristiga fordringar	6	9 800	9 800
Summa finansiella anläggningstillgångar		58 834	58 834
Summa anläggningstillgångar		17 034 383	17 267 269

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror		24 250	19 000
Summa varulager		24 250	19 000

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		64 443	103 991
Fordringar hos koncernföretag		1 144 119	0
Övriga fordringar		257 779	145 748
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		194 557	888 567
Summa kortfristiga fordringar		1 660 898	1 138 306

Kassa och bank

Kassa och bank		1 748 408	2 482 724
Summa kassa och bank		1 748 408	2 482 724
Summa omsättningstillgångar		3 433 556	3 640 030

SUMMA TILLGÅNGAR

20 467 939

20 907 299

Balansräkning

Not

2022-09-30

2021-09-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

4 543 170

2 786 526

Årets resultat

1 833 800

1 756 644

Summa fritt eget kapital

6 376 970

4 543 170

Summa eget kapital

6 496 970

4 663 170

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

2 662 000

1 882 000

Akkumulerade överavskrivningar

2 596 393

2 338 887

Summa obeskattade reserver

5 258 393

4 220 887

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

7, 8

5 398 490

6 451 762

Övriga skulder

195 982

1 047 408

Summa långfristiga skulder

5 594 472

7 499 170

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

7

1 107 830

1 497 380

Leverantörsskulder

765 737

590 188

Skulder till koncernföretag

0

115 881

Skatteskulder

489 493

738 495

Övriga skulder

188 851

152 515

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

566 193

1 429 613

Summa kortfristiga skulder

3 118 104

4 524 072

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

20 467 939

20 907 299

Noter

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:

Byggnader	20 - 50 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 - 20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 - 10 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.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not Ställda säkerheter

	2022-09-30	2021-09-30
Företagsinteckning	860 000	860 000
Fastighetsinteckning	15 258 000	15 258 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	782 621	531 506
	16 900 621	16 649 506

Not 1 Medelantalet anställda

	2021-10-01 -2022-09-30	2020-10-01 -2021-09-30
Medelantalet anställda	7	7,5

Not 2 Byggnader och mark

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	25 535 961	24 873 064
Inköp		662 897
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 535 961	25 535 961
Ingående avskrivningar	-13 242 757	-12 480 854
Årets avskrivningar	-761 794	-761 903
Utgående ackumulerade avskrivningar	-14 004 551	-13 242 757
Utgående redovisat värde	11 531 410	12 293 204

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	1 694 825	1 688 185
Inköp	608 973	50 000
Försäljningar/utrangeringar		-43 360
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 303 798	1 694 825
Ingående avskrivningar	-1 425 587	-1 384 158
Försäljningar/utrangeringar		43 360
Årets avskrivningar	-54 029	-84 789
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 479 616	-1 425 587
Utgående redovisat värde	824 182	269 238

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	12 387 367	10 781 017
Inköp	961 091	2 560 350
Försäljningar/utrangeringar	-185 320	-954 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 163 138	12 387 367
Ingående avskrivningar	-7 741 375	-7 217 815
Försäljningar/utrangeringar	133 756	280 082
Årets avskrivningar	-935 563	-803 642
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 543 182	-7 741 375
Utgående redovisat värde	4 619 956	4 645 992

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	49 034	49 034
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	49 034	49 034
Utgående redovisat värde	49 034	49 034

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	9 800	9 800
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 800	9 800
Utgående redovisat värde	9 800	9 800

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 6 506 320 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-09-30	2021-09-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5 398 490	6 451 761
	5 398 490	6 451 761
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 107 830	1 497 380
	1 107 830	1 497 380

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-09-30	2021-09-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 167 000	2 675 400
	2 167 000	2 675 400

2023032004604

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Kungshamn den 18 januari 2023



Ingvar Klevekil
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 januari 2023



Daniel Linsten
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Johannesviks Camping & Stugby AB
Org.nr 556498-8615

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Johannesviks Camping & Stugby AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johannesviks Camping & Stugby ABs finansiella ställning per den 2022-09-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Johannesviks Camping & Stugby AB enligt god revisionssed 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 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. 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 Johannesviks Camping & Stugby AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten 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 Johannesviks Camping & Stugby 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller

- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

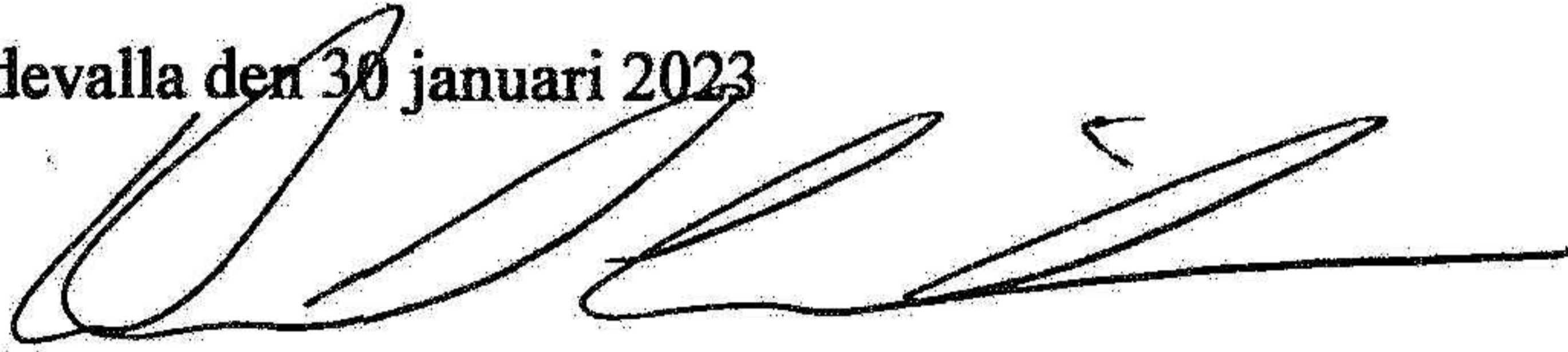
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Uddevalla den 30 januari 2023



Daniel Linsten
Auktoriserad revisor

**Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:**

