

ÅRSREDOVISNING

FÖR

JOHANNA'S SERVICEFÖRETAG I STOCKHOLM AB

Org.nr. 556702-6991

RÄKENSKAPSÅRET

2022-01-01—2022-12-31

Styrelsen får härmed avge årsredovisning för bolagets sextonde räkenskapsår.

<u>Innehåll:</u>	<u>Sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	5
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.

Omsättningen har till följd av den vikande konjunkturen minskat med närmare 14 % jämfört med bolagets föregående räkenskapsår. Den lägre omsättningen har påverkat resultatet negativt. De minskade kostnaderna har inte räckt till för att kompensera för omsättnings-minskningen. Styrelsen fortsätter arbetet med att anpassa kostnadsnivån till den lägre omsättningen.

<u>Ställning och resultatöversikt</u>	<u>220101-</u> <u>221231.</u>	<u>210101-</u> <u>211231.</u>	<u>200101-</u> <u>201231.</u>	<u>190101-</u> <u>191231.</u>
Nettoomsättning	9.218.562	10.688.367	10.512.985	12.512.342
Rörelseresultat	-615.362	182.462	178.345	-11.851
Finansnetto	-14.820	-7.688	-4.734	-21.259
Balansomslutning	1.682.481	2.317.863	2.017.163	1.947.160
Eget kapital inkl. 78,6 % av obeskattade reserver	-194.022	436.160	261.446	87.835

Förslag till behandling av årets resultat:

Styrelsen föreslår att förlusten:

Balanserad vinst	336.160
Årets resultat	<u>-630.182</u>

Kronor -294.022

behandlas så att

i ny räkning balanseras	<u>-294.022</u>
-------------------------	-----------------

Kronor -294.022

Då bolagets aktiekapital är till mer än hälften förbrukat kommer kontrollbalansräkning att upprättas och föreläggas årsstämman för beslut om bolaget skall träda i likvidation.

2023071412615

<u>Förändring av eget kapital</u>	<u>Aktie-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserv-</u> <u>fond</u>	<u>Balanserad</u> <u>vinst</u>	<u>Årets</u> <u>resultat</u>
Belopp vid årets ingång	100.000	0	161.446	174.714
Disposition enligt årsstämans beslut	-	-	174.714	-174.714
Årets resultat	-	-	-	<u>-630.182</u>
<u>Belopp vid årets utgång</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>	<u>336.160</u>	<u>-630.182</u>

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

RESULTATRÄKNING	<u>Not</u>	<u>2022-01-01-</u> <u>2022-12-31.</u>	<u>2021-01-01-</u> <u>2021-12-31.</u>
<i>Belopp i kronor</i>			
Nettoomsättning		9.218.562	10.688.367
Övriga rörelseintäkter		<u>160</u>	<u>171.657</u>
		9.218.722	10.860.024
<i>Rörelsens kostnader:</i>			
Råvaror och förnödenheter		-638.629	-457.941
Kostnader för underentreprenörer		-1.002.411	-1.116.002
Övriga externa kostnader		-1.704.207	-1.667.619
Personalkostnader	2	-6.457.351	-7.399.160
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3	<u>-31.486</u>	<u>-36.900</u>
Rörelseresultat		-615.362	182.402
<i>Resultat från finansiella investeringar:</i>			
Ränteintäkter		0	0
Räntekostnader		<u>-14.820</u>	<u>-7.688</u>
Resultat före skatt		-630.182	174.714
Skatt på årets resultat		<u>-0</u>	<u>-0</u>
Årets resultat	Kronor:	<u>-630.182</u>	<u>174.714</u>

2023071412616

BALANSRÄKNING	<u>Not</u>	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
<i>Belopp i kronor</i>			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	45.300	67.200
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	100.000	100.000
		145.300	167.200
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		883.673	1.123.122
Övriga fordringar		84.630	79.756
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		563.545	933.415
Kassa och bank		5.333	14.370
		1.537.181	2.150.663
	<u>Kronor:</u>	<u>1.682.481</u>	<u>2.317.863</u>

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1.000 aktier)		100.000	100.000
Reservfond		0	0
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		336.160	161.446
Årets resultat		-630.182	174.714
		-194.022	436.160
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		320.903	515.195
Övriga skulder		618.234	391.423
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		937.366	975.085
		1.876.503	1.881.703
	<u>Kronor:</u>	<u>1.682.481</u>	<u>2.317.863</u>

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>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
	<u>Ställda säkerheter</u>	Inga	Inga
	<u>Eventuella förpliktelser</u>		
	Bolaget innehar tre (f.å. en) leasingbilar med en återstående hyra på	153.408	324.492
Not 2	<u>Antal anställda</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Anställda</u>		
	Medelantalet anställda		
	Män	8	9
	Kvinnor	4	5
		<u>12</u>	<u>14</u>

2023071412618

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>2022</u>	<u>2021</u>
	Ingående anskaffningsvärde	1.006.967	1.041.633
	Inköp	9.586	0
	Avgår: Anskaffningsv. för utrangerade/sålda inventarier	<u>-0</u>	<u>-34.966</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärde	1.016.253	1.006.667
	Ingående avskrivningar	-939.467	-937.533
	Årets avskrivningar	-31.486	-36.900
	Avgår: Ack. avskrivn. för utrangerade/sålda inventarier	<u>0</u>	<u>34.966</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-970.953	-939.467
	<u>Utgående bokfört restvärde</u>	<u>45.300</u>	<u>67.200</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	76.080	-5.000

BR

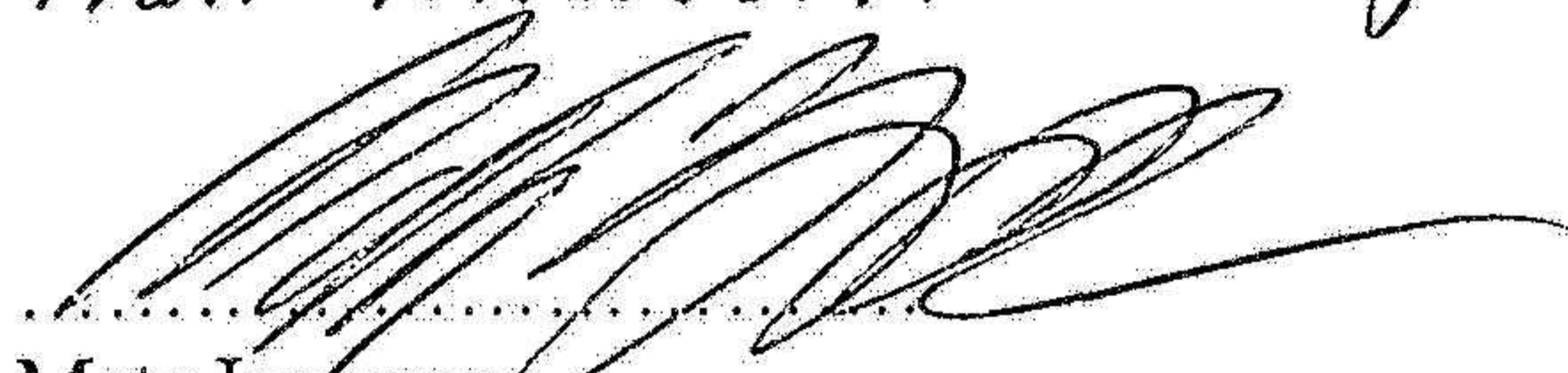
2023071412619

Stockholm 2023-06-28



Angelo Rojas

Revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har avgivits 2023-07-13, Den avviker från Standardutformningen,



Mats Ivarsson
Auktoriserad revisor

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande balansräkning och resultaträkning blivit fastställda på årsstämman (ordinarie bolagsstämman) 2023 -07-13. Stämman beslöt tillika att godkänna styrelsens förslag till behandling av årets resultat.



Angelo Rojas

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 2022.

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 2022 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 2022-12-31. Kontrollbalansräkning har upprättats per 2023-06-29 med datering 2022-12-31 som visar på ett förbrukat aktiekapital. Kontrollbalansräkningen har ännu ej behandlats på kontrollstämma 1 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 2022 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 ansvarfrihet. 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 har upprättat en kontrollbalansräkning per 2023-06-29 med datering 2022-12-31, dock ännu ej behandlats på kontrollstämma 1. Min bedömning är att kontrollbalansräkningen inte upprättats inom den tid som anges i 25 kap. 13 § aktiebolagslagen.

Stockholm den 13/7/2023

Mats Ivarsson

Auktoriserad revisor