

Årsredovisning för

Johannesbergs Förvaltning AB

559246-0199

Räkenskapsåret


2021-07-01 - 2022-06-30**Innehållsförteckning:****Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Johannesbergs Förvaltning AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-12-16. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Malmö 16 december 2022



George Bergengren

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Johannesbergs Förvaltning AB, 559246-0199, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Malmö registrerades år 2020 och äger och förvaltar fastighet belägen i Norrtälje kommun.

Bolaget förvärvade fastigheten i Norrtälje kommun den 1 juli 2020. Fastigheten genomgick en renovering och tillbyggnad av utomhus spaavdelning för att tillgodose operatörens verksamhet som består i att bedriva hotell och konferensverksamhet.

Flerårsöversikt

	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	3 265 076	1 257 872
Resultat efter finansiella poster	308 499	-2 403 725
Soliditet, %	0	0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Ansamlad förlust
Vid årets början	50 000		-3 725
Årets resultat			8 499
Vid årets slut	50 000		4 774

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgår till 2 400 000 kr.

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 4 774 disponeras enligt följande:	
Balanserat resultat	-3 725
Årets resultat	8 499
Totalt	4 774
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	4 774
Summa	4 774

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-07-01- 2022-06-30	2020-03-03- 2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		3 265 076	1 257 872
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		3 265 076	1 257 872
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader		-962 592	-2 053 648
Övriga externa kostnader		-16 550	-26 291
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 648 785	-1 248 025
Summa rörelsekostnader		-2 627 927	-3 327 964
Rörelseresultat		637 149	-2 070 092
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-328 650	-333 633
Summa finansiella poster		-328 650	-333 633
Resultat efter finansiella poster		308 499	-2 403 725
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-300 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-300 000	-
Resultat före skatt		8 499	-2 403 725
Skatter			
Skatt på årets resultat		-	-
Årets resultat		8 499	-2 403 725

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-06-30	2021-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	54 047 648	54 902 120
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	310 382	344 869
Inventarier, verktyg och installationer	6	6 932 999	7 347 769
Summa materiella anläggningstillgångar		61 291 029	62 594 758
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	7	3 550 000	2 450 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 550 000	2 450 000
Summa anläggningstillgångar		64 841 029	65 044 758
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		-	578 657
Övriga fordringar		-	1 169 434
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		759 844	1 331 053
Summa kortfristiga fordringar		759 844	3 079 144
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 511 156	750 782
Summa kassa och bank		1 511 156	750 782
Summa omsättningstillgångar		2 271 000	3 829 926
SUMMA TILLGÅNGAR		67 112 029	68 874 684

2023011200781

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-06-30	2021-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Ansamlad förlust</i>			
Balanserat resultat		-3 725	2 400 000
Årets resultat		8 499	-2 403 725
Summa ansamlad förlust		4 774	-3 725
Summa eget kapital		54 774	46 275
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	31 118 750	32 408 750
Övriga skulder	9	34 050 000	34 150 000
Summa långfristiga skulder		65 168 750	66 558 750
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	645 000	-
Leverantörsskulder		286 814	1 755 806
Skatteskulder		573 674	308 724
Övriga skulder		299 019	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		83 998	205 129
Summa kortfristiga skulder		1 888 505	2 269 659
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		67 112 029	68 874 684

2023011200782

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	20-50 år
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 år
-Inventarier, verktyg och installationer	10 år

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

Not 2 Personal

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-07-01- 2022-06-30	2020-03-03- 2021-06-30
Räntekostnader, övriga	328 650	333 633
Summa	328 650	333 633

Not 4 Byggnader och mark

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	56 150 145	-
-Nyanskaffningar	-	56 150 145
	56 150 145	56 150 145
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 248 025	-
-Årets avskrivning enligt plan	-854 472	-1 248 025
	-2 102 497	-1 248 025
Redovisat värde vid årets slut	54 047 648	54 902 120
Varav anskaffningsvärde för mark	13 498 630	13 498 630

2023011200784

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	344 869	-
-Nyanskaffningar	-	344 869
Vid årets slut	344 869	344 869
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-	-
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-34 487	-
Vid årets slut	-34 487	-
Redovisat värde vid årets slut	310 382	344 869

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	7 347 769	-
-Nyanskaffningar	345 056	7 347 769
Vid årets slut	7 692 825	7 347 769
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-	-
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-759 826	-
Vid årets slut	-759 826	-
Redovisat värde vid årets slut	6 932 999	7 347 769

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 450 000	-
-Tillkommande fordringar	1 100 000	2 450 000
Redovisat värde vid årets slut	3 550 000	2 450 000

Not 8 Övriga skulder till kreditinstitut

	2022-06-30	2021-06-30
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	28 538 750	29 828 750
	28 538 750	29 828 750

Not 9 Övriga skulder

	2022-06-30	2021-06-30
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	34 050 000	34 150 000
	34 050 000	34 150 000

Not 10 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder</i>		
Fastighetsinteckning	40 000 000	40 000 000
Summa ställda säkerheter	40 000 000	40 000 000

Eventalförpliktelser

Inga

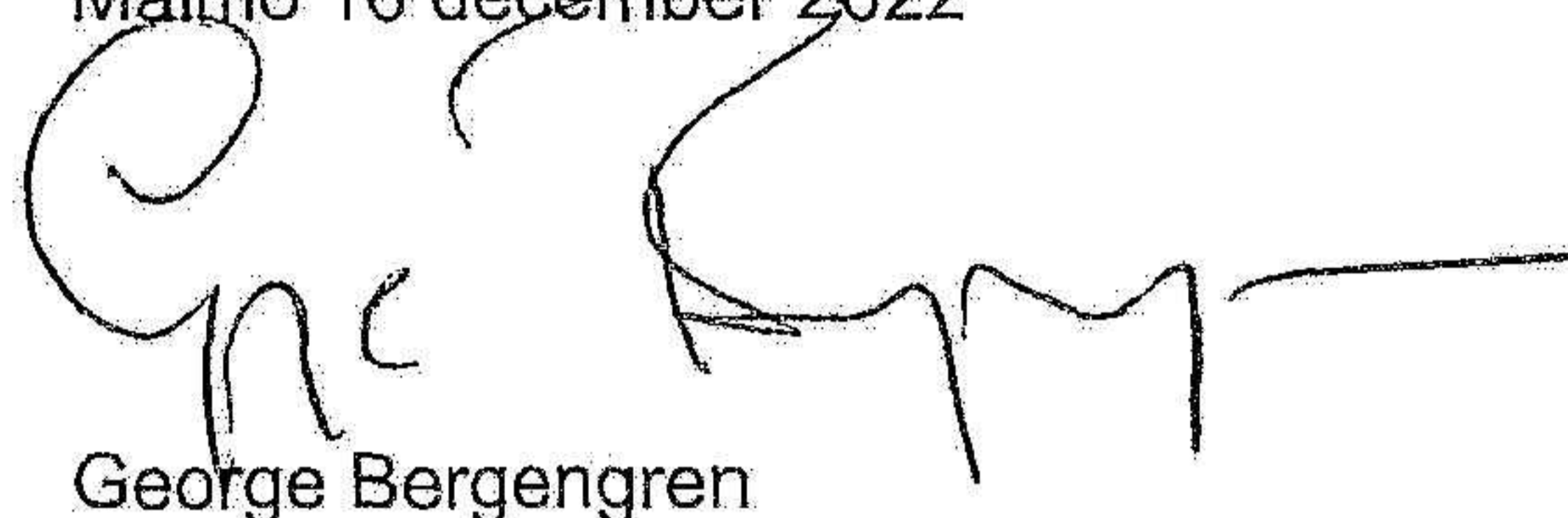
Inga

Not 11 Koncernuppgifter

Bolaget är dotterbolag till Johannesbergs Holding AB, org.nr. 559246-0280, med säte i Malmö.

Underskrifter

Malmö 16 december 2022



George Bergengren

Vår revisionsberättelse har lämnats den 16 december 2022

Deloitte AB



Henrik Ekström
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Johannesbergs Förvaltning AB
organisationsnummer 559246-0199

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Johannesbergs Förvaltning AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

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 2022 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. Risker 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 2021-07-01 - 2022-06-30 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Johannesbergs Förvaltning AB enligt god revisors sed 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 betryggande sätt.

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 ersättnings skyldighet 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättnings skyldighet 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 revisions sed 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 den 16 december 2022

Deloitte AB



Henrik Ekström
Auktoriserad revisor