

Årsredovisning
för
Johannelundsbolagen AB
556971-3448

Räkenskapsåret
2023-10-01 – 2024-09-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Johannelundsbolagen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2025-03-14. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Uppsala 2025-03-14



Johan Hedlund

Årsredovisning

för

Johannelundsbolagen AB

556971-3448

Räkenskapsåret

2023-10-01 – 2024-09-30

Styrelsen och verkställande direktören för Johannelundsbolagen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-10-01 – 2024-09-30.

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.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Butiken i Valbo har stängts september 2024. Det är styrelsens förhoppning att nedläggningen av den butiken kommer att innebära att likviditeten förbättras väsentligt då butiken genom åren bidragit negativt till kassaflödet.

Som framgår av bolagets balansräkning är det registrerade aktiekapitalet förbrukat. Kontrollbalansräkning har upprättats per 2024-04-30 som visade att det registrerade aktiekapitalet var förbrukat. Kontrollbalansräkning 2 har upprättats per 2024-12-31 som även den visade på att det registrerade aktiekapitalet var förbrukat.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	11 615	11 262	11 604	8 094
Resultat efter finansiella poster	-510	-267	-590	97
Balansomslutning	2 520	2 896	6 918	3 808
Soliditet (%)	-36,4	-14,1	-2,0	12,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	-190 696	-267 459	-408 155
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-267 459	267 459	0
Årets resultat			-510 190	-510 190
Belopp vid årets utgång	50 000	-458 155	-510 190	-918 345

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-458 155
årets förlust	-510 190
	-968 345
behandlas så att i ny räkning överföres	-968 345
	-968 345

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

Resultaträkning

Not
1

2023-10-01
-2024-09-30

2022-10-01
-2023-09-30

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

11 615 281

11 261 908

Övriga rörelseintäkter

11 332

1 419

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

11 626 613

11 263 327

Rörelsekostnader

Handelsvaror

-4 134 194

-4 120 540

Övriga externa kostnader

-3 446 341

-3 324 978

Personalkostnader

2

-4 133 489

-4 102 004

Avskrivningar av materiella och immateriella
anläggningstillgångar

-235 877

-277 988

Övriga rörelsekostnader

-58 685

0

Summa rörelsekostnader

-12 008 586

-11 825 510

Rörelseresultat

-381 973

-562 183

Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

0

503 062

Ränteintäkter

8 211

384

Räntekostnader

-136 428

-208 722

Summa finansiella poster

-128 217

294 724

Resultat efter finansiella poster

-510 190

-267 459

Resultat före skatt

-510 190

-267 459

Årets resultat

-510 190

-267 459



Balansräkning

Not
1

2024-09-30

2023-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3

20 451

99 136

Goodwill

4

0

0

Summa immateriella anläggningstillgångar

20 451

99 136

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5

411 667

588 178

Inventarier, verktyg och installationer

6

314 568

501 993

Summa materiella anläggningstillgångar

726 235

1 090 171

Summa anläggningstillgångar

746 686

1 189 307

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

976 592

877 834

Summa varulager

976 592

877 834

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

64 671

90 387

Fordringar hos koncernföretag

7 375

0

Övriga fordringar

66 880

96 096

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

437 983

429 040

Summa kortfristiga fordringar

576 909

615 523

Kassa och bank

Kassa och bank

219 635

212 870

Summa kassa och bank

219 635

212 870

Summa omsättningstillgångar

1 773 136

1 706 227

SUMMA TILLGÅNGAR

2 519 822

2 895 534

Balansräkning

Not
1

2024-09-30

2023-09-30

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

-458 155

-190 696

Årets resultat

-510 190

-267 459

Summa fritt eget kapital

-968 345

-458 155

Summa eget kapital

-918 345

-408 155

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

758 333

286 910

Skulder till koncernföretag

0

14 000

Summa långfristiga skulder

758 333

300 910

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

7

516 335

727 867

Övriga skulder till kreditinstitut

968 292

561 930

Förskott från kunder

11 090

12 200

Leverantörsskulder

620 419

741 833

Övriga skulder

155 178

500 149

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

408 520

458 800

Summa kortfristiga skulder

2 679 834

3 002 779

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 519 822

2 895 534



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

	2023-10-01 -2024-09-30	2022-10-01 -2023-09-30
Medelantalet anställda	11	11

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

	2024-09-30	2023-09-30
Ingående anskaffningsvärden	342 514	342 514
Försäljningar/utrangeringar	-100 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	242 514	342 514
Ingående avskrivningar	-243 378	-203 378
Försäljningar/utrangeringar	41 315	0
Årets avskrivningar	-20 000	-40 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-222 063	-243 378
Utgående redovisat värde	20 451	99 136

Not 4 Goodwill

	2024-09-30	2023-09-30
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

	2024-09-30	2023-09-30
Ingående anskaffningsvärden	746 958	806 558
Inköp	31 760	0
Försäljningar/utrangeringar	-198 923	-59 600
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	579 795	746 958
Ingående avskrivningar	-158 780	-124 648
Försäljningar/utrangeringar	19 104	0
Årets avskrivningar	-28 452	-34 132
Utgående ackumulerade avskrivningar	-168 128	-158 780
Utgående redovisat värde	411 667	588 178

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-09-30	2023-09-30
Ingående anskaffningsvärden	1 204 592	1 379 918
Försäljningar/utrangeringar	0	-175 326
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 204 592	1 204 592
Ingående avskrivningar	-702 599	-536 731
Försäljningar/utrangeringar	0	21 557
Årets avskrivningar	-187 425	-187 425
Utgående ackumulerade avskrivningar	-890 024	-702 599
Utgående redovisat värde	314 568	501 993

Not 7 Checkräkningskredit

	2024-09-30	2023-09-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	600 000	750 000
Utnyttjad kredit uppgår till	-516 335	-727 867



Not 8 Ställda säkerheter

	2024-09-30	2023-09-30
Företagsinteckning	2 210 000	2 120 000
Bankgaranti	211 081	211 081
	2 421 081	2 331 081

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets utgång har kontrollbalansräkning 2 upprättats per 2024-12-31 som visar på att aktiekapitalet inte är återställt.



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

Uppsala 2025-03-14



Johan Hedlund
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-03-14



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 2023-10-01 - 2024-09-30.

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 2024-09-30 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 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.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Jag vill fästa uppmärksamhet på förvaltningsberättelsen i årsredovisningen, av vilken framgår att bolaget redovisar en förlust på 510 tkr för det år som slutade den 30 september 2024 och att bolagets kortfristiga skulder per detta datum översteg dess totala tillgångar med 160 tkr. Dessa förhållanden tyder, tillsammans med de andra omständigheter som nämns i förvaltningsberättelsen, på att det finns väsentliga osäkerhetsfaktorer som kan leda till betydande tvivel om företagets förmåga att fortsätta verksamheten. Jag har inte modifierat mina uttalanden på grund av detta.

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 revisionsred 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 2023-10-01 - 2024-09-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Johannelundsbolagen AB enligt god revisorsred 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.

Övriga upplysningar

Efter räkenskapsårets utgång har en andra kontrollbalansräkning upprättats. Även den andra kontrollbalansräkningen utvisar att det egna kapitalet understiger aktiekapitalet. Någon ansökan hos tingsrätten om beslut om likvidation, enligt 25 kap. 17§ aktebolagslagen, har inte gjorts trots att det förflutit mer än två veckor efter den andra kontrollstämman.

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.

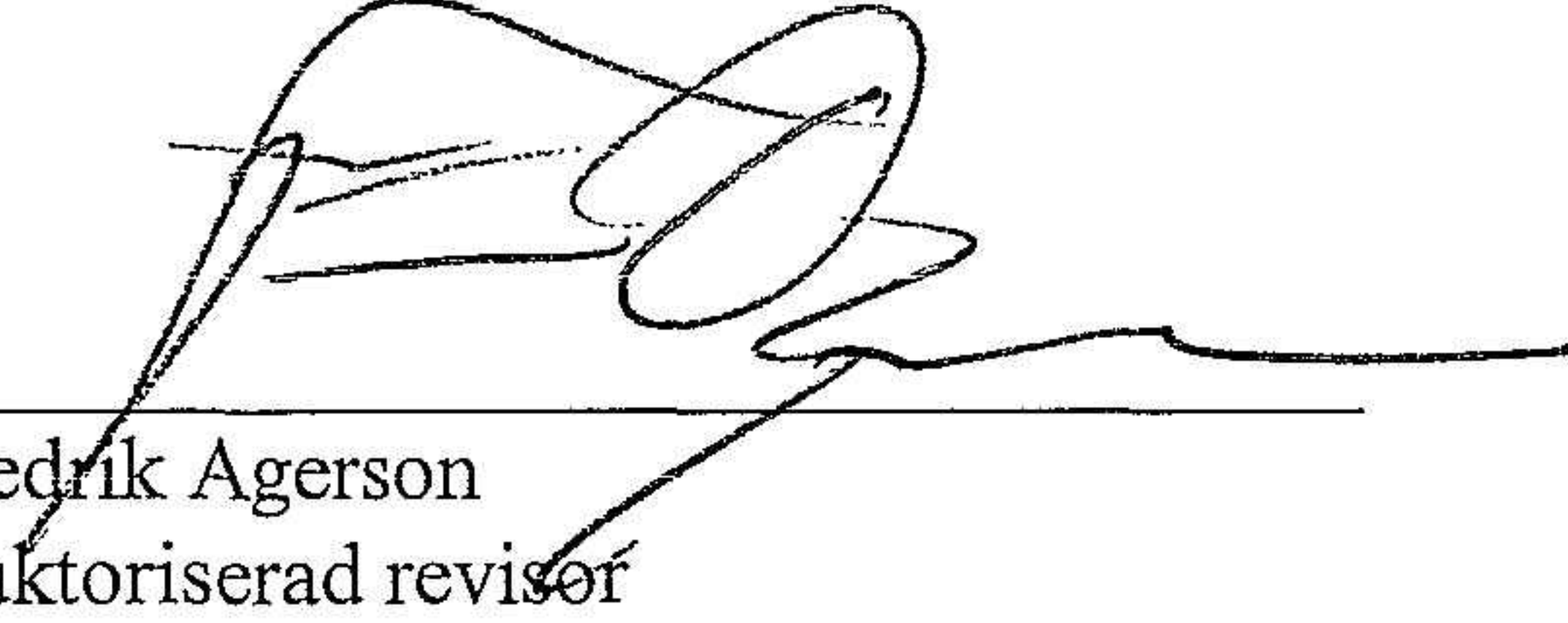
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Uppsala 2025-03-14



Fredrik Agerson
Auktoriserad revisör