

Årsredovisning

för

Johannesviks Camping & Stugby AB

556498-8615

Räkenskapsåret

2023-10-01 - 2024-09-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-07.

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:

Ingvar Klevekil, Styrelseledamot

2025-02-08

Styrelsen och verkställande direktören för Johannesviks Camping & Stugby 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

Bolaget äger och 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

Under året har anläggningen hyrts ut till MFC Camping AB som sköter driften av campingverksamheten och kommer fortsätta med det även kommande år.

Flerårsöversikt (tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	6 404	15 459	15 448	14 168	12 574
Resultat efter finansiella poster	-5	1 524	3 398	3 324	3 529
Soliditet (%)	48	40	52	38	28

För definitioner av nyckeltal, se Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 376 970	1 627 154	4 124 124
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			1 627 154	-1 627 154	0
Årets resultat				505 716	505 716
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	4 004 124	505 716	4 629 840

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 004 124
årets vinst	505 716
	4 509 840
disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 509 840
	4 509 840

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

Resultaträkning	Not	2023-10-01 -2024-09-30	2022-10-01 -2023-09-30
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		6 404 059	15 459 293
Övriga rörelseintäkter		747 989	634 911
Summa rörelseintäkter		7 152 048	16 094 204
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-135 604	-768 611
Övriga externa kostnader		-3 393 705	-6 486 409
Personalkostnader	1	-1 227 822	-5 030 605
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 932 771	-1 872 485
Övriga rörelsekostnader		-82 239	-49 749
Summa rörelsekostnader		-6 772 141	-14 207 859
Rörelseresultat		379 907	1 886 345
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 000	644
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 916	3 790
Räntekostnader och liknande resultatposter		-390 492	-367 209
Summa finansiella poster		-384 576	-362 775
Resultat efter finansiella poster		-4 669	1 523 570
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		300 000	632 000
Förändring av överavskrivningar		360 843	-199 893
Summa bokslutsdispositioner		660 843	432 107
Resultat före skatt		656 174	1 955 677
Skatter			
Skatt på årets resultat		-150 458	-328 523
Årets resultat		505 716	1 627 154

Balansräkning	Not	2024-09-30	2023-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	10 169 434	10 869 023
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	774 873	898 710
Inventarier, verktyg och installationer	4	3 046 034	5 120 095
Summa materiella anläggningstillgångar		13 990 341	16 887 828
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
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		14 049 175	16 946 662
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		0	171 805
Summa varulager		0	171 805
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 743 514	119 645
Övriga fordringar		53 127	42 309
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		126 484	229 802
Summa kortfristiga fordringar		1 923 125	391 756
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		464 369	2 414 456
Summa kassa och bank		464 369	2 414 456
Summa omsättningstillgångar		2 387 494	2 978 017
SUMMA TILLGÅNGAR		16 436 669	19 924 679

Balansräkning	Not	2024-09-30	2023-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 004 124	2 376 970
Årets resultat		505 716	1 627 154
Summa fritt eget kapital		4 509 840	4 004 124
Summa eget kapital		4 629 840	4 124 124
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 730 000	2 030 000
Ackumulerade överavskrivningar		2 435 443	2 796 286
Summa obeskattade reserver		4 165 443	4 826 286
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7, 8	4 024 001	6 030 837
Övriga skulder		170 345	180 372
Summa långfristiga skulder		4 194 346	6 211 209
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	1 708 201	1 126 730
Förskott från kunder		0	3 600
Leverantörsskulder		147 197	964 412
Skulder till koncernföretag		616 881	1 935 881
Övriga skulder		567 811	197 779
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		406 950	534 658
Summa kortfristiga skulder		3 447 040	4 763 060
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		16 436 669	19 924 679

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 1 Medelantalet anställda

	2023-10-01 -2024-09-30	2022-10-01 -2023-09-30
Medelantalet anställda	1,5	8,5

Not 2 Byggnader och mark

	2024-09-30	2023-09-30
Ingående anskaffningsvärden	25 614 621	25 535 961
Inköp		78 660
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 614 621	25 614 621
Ingående avskrivningar	-14 745 598	-14 004 551
Årets avskrivningar	-699 589	-741 047
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 445 187	-14 745 598
Utgående redovisat värde	10 169 434	10 869 023

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-09-30	2023-09-30
Ingående anskaffningsvärden	2 496 052	2 303 798
Inköp		192 254
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 496 052	2 496 052
Ingående avskrivningar	-1 597 343	-1 479 616
Årets avskrivningar	-123 837	-117 727
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 721 180	-1 597 343
Utgående redovisat värde	774 872	898 709

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-09-30	2023-09-30
Ingående anskaffningsvärden	14 654 739	13 163 138
Inköp	557 616	1 563 601
Försäljningar/utrangeringar	-2 612 344	-72 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 600 011	14 654 739
Ingående avskrivningar	-9 534 642	-8 543 182
Försäljningar/utrangeringar	1 090 011	22 251
Årets avskrivningar	-1 109 345	-1 013 711
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 553 976	-9 534 642
Utgående redovisat värde	3 046 035	5 120 097

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-09-30	2023-09-30
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

	2024-09-30	2023-09-30
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 5 732 202 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2024-09-30	2023-09-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4 024 001	6 030 837
	4 024 001	6 030 837
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 708 201	1 126 730
	1 708 201	1 126 730

Not 8 Långfristiga skulder

	2024-09-30	2023-09-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	160 000	1 764 085
	160 000	1 764 085

Not 9 Ställda säkerheter

	2024-09-30	2023-09-30
Företagsinteckning	860 000	860 000
Fastighetsinteckning	15 258 000	15 258 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	284 477	944 964
	16 402 477	17 062 964

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 2025-02-07

Ingvar Klevekil
Ingvar Klevekil
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-02-07

Daniel Linsten
Daniel Linsten
Auktoriserad revisor

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 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 Johannesviks Camping & Stugby 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 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 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 2023-10-01 - 2024-09-30 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller

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



REVISION & REDOVISNING

3 (3)

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/revisorsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Uddevalla 2025-02-07

Daniel Linsten

Daniel Linsten
Auktoriserad revisor

Johannesviks Camping & Stugby AB, Org.nr 556498-8615