

ÅRSREDOVISNING

för

Roslagsporten servicehandel AB

Org.nr. 559196-4944

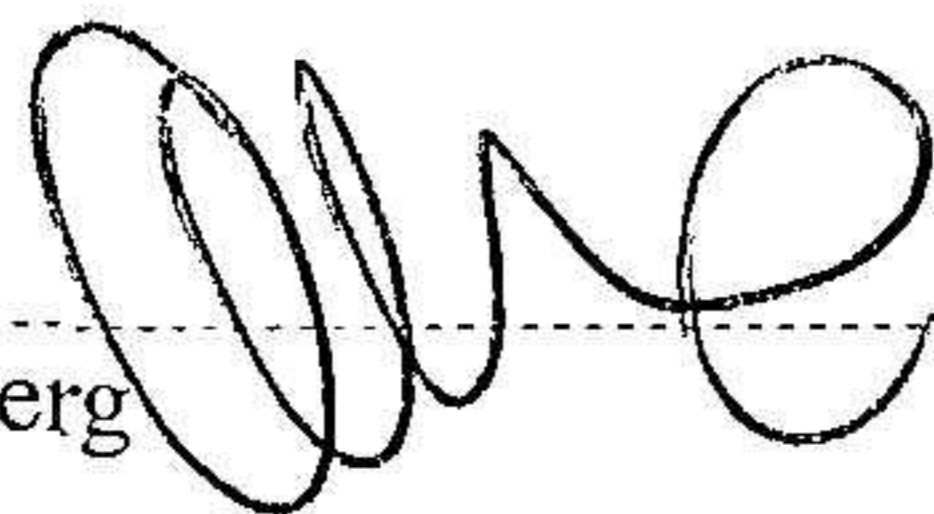
Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |
| - underskrifter | 7 |

Undertecknad styrelseledamot i Roslagsporten servicehandel AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2023-. 06-14
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

TÄBY 2023- 06-14

Maria Cederberg



ÅRSREDOVISNING

för

Roslagsporten servicehandel AB

Org.nr. 559196-4944

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |
| - underskrifter | 7 |

Roslagsporten servicehandel AB

Org.nr. 559196-4944

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva detaljhandel främst i form av kiosk och servicebutik samt idka därmed förenlig verksamhet. Företaget har ett franchiseavtal med ST1.

Företagets säte är Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företagets egna kapital har under räkenskapsåret understigit hälften av det registrerade aktiekapitalet, varför en kontrollbalansräkning nr 1 har upprättats per den 31 maj 2022. Det egna kapitalet återställdes till fullo per 31 augusti 2022, varför en kontrollbalansräkning nr 2 upprättades per samma datum.

Flerårsöversikt

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 24 989 161 | 25 933 365 | 24 256 424 | 17 494 941 |
| Resultat efter finansiella poster | -12 270 | 35 029 | 271 734 | 26 160 |
| Soliditet (%) | 5,32 | 5,11 | 11,08 | 3,52 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Övrigt fritt eget kapital | Årets resultat | Summa fritt eget kapital |
|--|--------------|---------------------------|----------------|--------------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 18 154 | 25 634 | 43 788 |
| Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman: | | 25 634 | -25 634 | 0 |
| Årets resultat | | | -13 654 | -13 654 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 43 788 | -13 654 | 30 134 |

Resultatdisposition

| | |
|---------------------------|---------|
| Medel att disponera: | |
| Balanserat resultat | 43 788 |
| Årets resultat | -13 654 |
| | <hr/> |
| | 30 134 |
| Förslag till disposition: | |
| Balanseras i ny räkning | 30 134 |
| | <hr/> |
| | 30 134 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Roslagsporten servicehandel AB

Org.nr. 559196-4944

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2022-01-01 2022-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 24 989 161 | 25 933 365 |
| Övriga rörelseintäkter | | 403 702 | 335 027 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>25 392 863</u> | <u>26 268 392</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -13 486 896 | -13 819 590 |
| Handelsvaror | | -306 626 | -538 752 |
| Övriga externa kostnader | | -6 092 503 | -6 124 602 |
| Personalkostnader | 2 | <u>-5 496 211</u> | <u>-5 726 016</u> |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-25 382 236</u> | <u>-26 208 960</u> |
| Rörelseresultat | | 10 627 | 59 432 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 70 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-22 967</u> | <u>-24 403</u> |
| Summa finansiella poster | | <u>-22 897</u> | <u>-24 403</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | -12 270 | 35 029 |
| Resultat före skatt | | -12 270 | 35 029 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -1 384 | -9 395 |
| Årets resultat | | <u>-13 654</u> | <u>25 634</u> |

2023061626918

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

3

9 800

9 800

Summa finansiella anläggningstillgångar

9 800

9 800

Summa anläggningstillgångar

9 800

9 800

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

1 004 185

936 914

Summa varulager

1 004 185

936 914

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

9 952

4 987

Övriga fordringar

232 177

133 224

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

7 322

8 294

Summa kortfristiga fordringar

249 451

146 505

Kassa och bank

Kassa och bank

4

868 658

1 394 223

Summa kassa och bank

868 658

1 394 223

Summa omsättningstillgångar

2 122 294

2 477 642

SUMMA TILLGÅNGAR

2 132 094

2 487 442

2023061626919

Roslagsporten servicehandel AB

Org.nr. 559196-4944

BALANSRÄKNING

Not 2022-12-31 2021-12-31

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

43 788

18 154

Årets resultat

-13 654

25 634

Summa fritt eget kapital

30 134

43 788

Summa eget kapital

80 134

93 788

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

42 000

42 000

Summa obeskattade reserver

42 000

42 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 225 838

1 370 564

Skatteskulder

0

20 126

Övriga skulder

225 453

329 211

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

558 669

631 753

Summa kortfristiga skulder

2 009 960

2 351 654

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 132 094

2 487 442

2023061626920

Roslagsporten servicehandel AB

Org.nr. 559196-4944

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda 2022 2021

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

| | | |
|--------------------------------|-------|-------|
| Medelantal anställda har varit | 10,00 | 11,00 |
|--------------------------------|-------|-------|

Noter till balansräkningen

Not 3 Andra långfristiga fordringar 2022-12-31 2021-12-31

| | | |
|-----------------------------|-------|-------|
| Ingående anskaffningsvärden | 9 800 | 9 800 |
| Utgående anskaffningsvärden | 9 800 | 9 800 |
| Redovisat värde | 9 800 | 9 800 |

Not 4 Checkräkningskredit 2022-12-31 2021-12-31

| | | |
|---|---|-----------|
| Beviljad checkräkningskredit uppgår till: | 0 | 1 100 000 |
|---|---|-----------|

Övriga noter

Not 5 Ställda säkerheter 2022-12-31 2021-12-31

| | | |
|----------------------|-----------|-----------|
| Företagsinteckningar | 1 100 000 | 1 100 000 |
|----------------------|-----------|-----------|

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Per den 28 februari 2023 är bolagets egna kapital förbrukat till mer än hälften av det registrerade aktiekapitalet.

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Roslagsporten servicehandel AB

Org.nr. 559196-4944

TÄBY 2023-06-14

2023061626922

Maria Cederberg
Verkställande direktör



Jesper Carles
Styrelsesuppleant


14/6

Vår revisionsberättelse har lämnats den 14/6 2023.

BDO Mälardalen AB


Frank Björsbo
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Roslagsporten servicehandel AB
Org.nr. 559196-4944

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Roslagsporten servicehandel AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Roslagsporten servicehandel ABs finansiella ställning per den 31 december 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 Roslagsporten servicehandel 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 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

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Roslagsporten servicehandel AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Roslagsporten servicehandel 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 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

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 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.

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 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 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.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Vid granskning av händelser efter balansdagen och som framgår av not 6 har noterats att bolagets eget kapital understiger hälften av aktiekapitalet, varför styrelsen har en skyldighet att, enligt 25 kap. 13 § aktiebolagslagen, upprätta en kontrollbalansräkning.

Stockholm den 14 juni 2023

BDO Mälardalen AB



Frank Björnsbo

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

