

ÅRSREDOVISNING

för

Rosersbergs Golv Aktiebolag

Org.nr. 556384-0031

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.

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
Fredrik Brodin, Styrelseledamot
2023-06-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Bolagets verksamhet är golv- och väggbeläggningar på entreprenad samt butiksförsäljning av byggmaterial och hushållsinventarier.

Bolaget är helägt dotterbolag till Rostuna Förvaltning AB, Org.-nr 556751-2917, med säte i Sigtuna.

Företagets säte är Sigtuna.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	34 642 771	34 794 792	30 991 239	30 429 801
Resultat efter finansiella poster	103 161	2 018 446	-1 100 157	1 593 925
Soliditet (%)	53,9	52,92	53,55	50,45

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	9 729 757	841 861	10 571 618
			841 861	-841 861	0
Årets resultat				67 644	67 644
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>10 571 618</u>	<u>67 644</u>	<u>10 639 262</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	10 571 618
Årets resultat	<u>68 644</u>
	10 640 262

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>10 640 262</u>
	10 640 262

Rosersbergs Golv Aktiebolag

Org.nr. 556384-0031

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		34 642 771	34 794 792
Övriga rörelseintäkter		198 570	594 641
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>34 841 341</u>	<u>35 389 433</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-15 512 355	-15 742 583
Övriga externa kostnader		-5 132 002	-4 809 398
Personalkostnader	2	-13 940 123	-12 719 057
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-96 526</u>	<u>-72 004</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-34 681 006</u>	<u>-33 343 042</u>
Rörelseresultat		160 335	2 046 391
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 074	4 566
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-58 248</u>	<u>-32 511</u>
Summa finansiella poster		<u>-57 174</u>	<u>-27 945</u>
Resultat efter finansiella poster		103 161	2 018 446
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-575 000
Förändring av periodiseringsfonder		<u>0</u>	<u>-370 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>0</u>	<u>-945 000</u>
Resultat före skatt		103 161	1 073 446
Skatter			
Skatt på årets resultat		-34 517	-231 585
Årets resultat		<u>68 644</u>	<u>841 861</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	<u>249 762</u>	<u>186 288</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		249 762	186 288
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	5 591 152	5 591 152
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		50 500	50 500
Andra långfristiga fordringar		<u>18 750</u>	<u>41 250</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 660 402	5 682 902
Summa anläggningstillgångar		5 910 164	5 869 190
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		<u>1 964 258</u>	<u>1 980 859</u>
Summa varulager		1 964 258	1 980 859
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4 436 441	4 605 639
Fordringar hos koncernföretag		5 950 470	6 009 470
Övriga fordringar		587 052	212 390
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 919 741	1 082 664
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>578 620</u>	<u>1 042 522</u>
Summa kortfristiga fordringar		13 472 324	12 952 685
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>-677 020</u>	<u>120 307</u>
Summa kassa och bank		-677 020	120 307
Summa omsättningstillgångar		14 759 562	15 053 851
SUMMA TILLGÅNGAR		20 669 726	20 923 041

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		10 571 618	9 729 757
Årets resultat		68 644	841 861
Summa fritt eget kapital		<u>10 640 262</u>	<u>10 571 618</u>
Summa eget kapital		10 760 262	10 691 618
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		480 000	480 000
Summa obeskattade reserver		<u>480 000</u>	<u>480 000</u>
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		3 644 376	3 644 376
Summa långfristiga skulder		<u>3 644 376</u>	<u>3 644 376</u>
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		864	0
Leverantörsskulder		1 853 037	1 848 789
Övriga skulder		1 023 576	1 429 718
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 907 611	2 828 540
Summa kortfristiga skulder		<u>5 785 088</u>	<u>6 107 047</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 669 726	20 923 041

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.

*Materiella anläggningstillgångar***Tillämpade avskrivningstider: Antal år**

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris och löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

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	17,00	21,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	679 526	502 222
	Inköp	160 000	177 304
	Utgående anskaffningsvärden	839 526	679 526
	Ingående avskrivningar	-493 238	
	Årets avskrivningar	-96 526	-72 004
	Utgående avskrivningar	-589 764	-493 238
	Redovisat värde	249 762	186 288

Rosersbergs Golv Aktiebolag

Org.nr. 556384-0031

Not 4	Andelar i koncernföretag		2022-12-31	2021-12-31
	Företag		Redovisat	Redovisat
	Organisationsnummer	Säte	andel %	värde
	Sigtuna Golv AB		1000	5 591 152
	556360-8792	Sigtuna	100%	5 591 152
			<hr/>	<hr/>
			5 591 152	5 591 152

Övriga noter

Not 5	Ställda säkerheter		2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar		3 045 000	3 045 000

Not 6 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Rostuna Förvaltning AB, Org. nr 556751-2917, säte Sigtuna.

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Sigtuna

Fredrik Brodin
Fredrik Brodin

Joakim Brodin
Joakim Brodin

Verkställande direktör
2023-06-28

2023-06-30

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2023.

Johan Isbrand
Johan Isbrand
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Rosersbergs Golv Aktiebolag, org.nr 556384-0031

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rosersbergs Golv Aktiebolag för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rosersbergs Golv Aktiebolags 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 Rosersbergs Golv Aktiebolag 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 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 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. 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Rosersbergs Golv Aktiebolag för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Rosersbergs Golv Aktiebolag 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.

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 revisionsred 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 revisionsred 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 ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-06-30

Johan Isbrand

Johan Isbrand

Auktoriserad revisor