

Årsredovisning

för

Rosarve Maskinstation AB

556729-4458

Räkenskapsåret

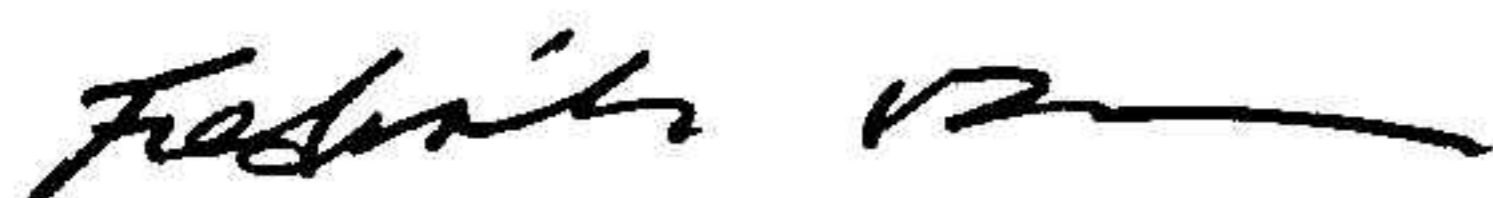
2021-07-01 – 2022-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Rosarve Maskinstation AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma ~~30/12-2022~~ Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Visby ~~12/1-2023~~



Fredrik Pettersson

Styrelsen för Rosarve Maskinstation AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Bolaget bedriver lantbruk, maskinstationsrörelse, avverkning av skog, tillverkning av flis och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Gotlands län, Gotlands kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser.

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	18 746	19 510	16 668	17 803
Resultat efter finansiella poster	1 948	2 513	-109	-547
Soliditet (%)	45,3	36,5	27,1	25,8

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	2 993 466	1 188 529	4 281 995
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		1 188 529	-1 188 529	0
Utdelning extrastämman		-600 000		-600 000
Årets resultat			1 346 340	1 346 340
Belopp vid årets utgång	100 000	3 581 995	1 346 340	5 028 335

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 364 124 kr (364 124 kr)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 928 334
årets vinst	1 346 340
	6 274 674
disponeras så att	
Återbetalning aktieägartillskott	364 124
i ny räkning överföres	5 910 550
<i>RUA</i>	6 274 674

Resultaträkning

Not
1

2021-07-01
-2022-06-30

2020-07-01
-2021-06-30

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	18 746 122	19 510 269
Övriga rörelseintäkter	450 352	527 367
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	19 196 474	20 037 636

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter	-11 660 576	-11 112 372
Övriga externa kostnader	-1 246 433	-1 768 653
Personalkostnader	-1 620 733	-1 952 682
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-2 066 417	-2 441 216
Övriga rörelsekostnader	-453 395	0
Summa rörelsekostnader	-17 047 554	-17 274 923
Rörelseresultat	2 148 920	2 762 713

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10 500	18 200
Räntekostnader och liknande resultatposter	-211 144	-267 530
Summa finansiella poster	-200 644	-249 330
Resultat efter finansiella poster	1 948 276	2 513 383

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder	-250 000	0
Förändring av överavskrivningar	0	-1 000 000
Summa bokslutsdispositioner	-250 000	-1 000 000
Resultat före skatt	1 698 276	1 513 383

Skatter

Skatt på årets resultat	-351 936	-324 854
Årets resultat	1 346 340	1 188 529

R.M.

Balansräkning

Not
1

2022-06-30

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

9 961 700

11 903 658

Summa materiella anläggningstillgångar

9 961 700

11 903 658

Finansiella anläggningstillgångar

Lån till delägare eller närstående

4

350 000

400 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

350 000

400 000

Summa anläggningstillgångar

10 311 700

12 303 658

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

1 283 271

867 335

Summa varulager

1 283 271

867 335

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 970 013

4 124 154

Övriga fordringar

220 666

231 699

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

100 678

53 123

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

349 475

324 820

Summa kortfristiga fordringar

4 640 832

4 733 796

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

84 782

150 000

Summa kortfristiga placeringar

84 782

150 000

Kassa och bank

Kassa och bank

404 218

140 000

Summa kassa och bank

404 218

140 000

Summa omsättningstillgångar

6 413 103

5 891 131

SUMMA TILLGÅNGAR

16 724 803

18 194 789

2021

Balansräkning

Not
1

2022-06-30

2021-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

3 581 994

2 993 465

Årets resultat

1 346 340

1 188 529

Summa fritt eget kapital

4 928 334

4 181 994

Summa eget kapital

5 028 334

4 281 994

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

710 000

460 000

Akkumulerade överavskrivningar

2 500 000

2 500 000

Summa obeskattade reserver

3 210 000

2 960 000

Långfristiga skulder

5

Checkräkningskredit

6

141 387

984 561

Övriga skulder till kreditinstitut

2 816 486

4 794 783

Summa långfristiga skulder

2 957 873

5 779 344

Kortfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut

2 131 903

2 792 453

Leverantörsskulder

2 048 052

978 720

Skatteskulder

44 121

17 514

Övriga skulder

982 176

878 275

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

322 344

506 489

Summa kortfristiga skulder

5 528 596

5 173 451

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

16 724 803

18 194 789

Rut

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:

Inventarier: 5 - 10 år

Not Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
Företagsinteckning	3 700 000	3 700 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	7 794 807	9 777 522
	11 494 807	13 477 522

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda	4	4

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	26 313 411	26 446 676
Inköp	1 352 703	508 000
Försäljningar/utrangeringar	-2 050 000	-641 265
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 616 114	26 313 411
Ingående avskrivningar	-14 409 753	-12 434 669
Försäljningar/utrangeringar	821 756	466 132
Årets avskrivningar	-2 066 417	-2 441 216
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 654 414	-14 409 753
Utgående redovisat värde	9 961 700	11 903 658

Jul

Not 4 Lån till delägare eller till delägare närstående
Kommersiellt lån till delägare för inköp av mark.
Ränta utgår med 3%.

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	400 000	400 000
Avgående fordringar	-50 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	350 000	400 000
Utgående redovisat värde	350 000	400 000

Not 5 Skulder som avser flera poster

Företagets Skulder om 4948389 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-06-30	2021-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	2 816 486	4 794 782
	2 816 486	4 794 782
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	2 131 903	2 792 453
	2 131 903	2 792 453

Not 6 Checkräkningskredit

	2022-06-30	2021-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 400 000	1 400 000
Utnyttjad kredit uppgår till	141 387	984 561
<i>EUR</i>		

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.

Visby 28/11-2022



Fredrik Pettersson

Min revisionsberättelse har lämnats 30/12 -2022



Roger Mirchandani
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Rosarve Maskinstation AB
Org.nr 556729-4458

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rosarve Maskinstation AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rosarve Maskinstation ABs finansiella ställning per den 2022-06-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Rosarve Maskinstation 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.

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 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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

RLL

- 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. Risken 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Rosarve Maskinstation AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 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.

Särskild förteckning över lån och säkerheter har upprättats i enlighet med vad som föreskrivs i aktiebolagslagen.

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 Rosarve Maskinstation 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.

Luci

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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Visby den 30/12-2022



Roger Mirchandani
Auktoriserad revisor