

ROTEHALLEN AB

Org.nr. 556244-7002

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

2023072014787

Årsredovisning

för

ROTEHALLEN AB

556244-7002

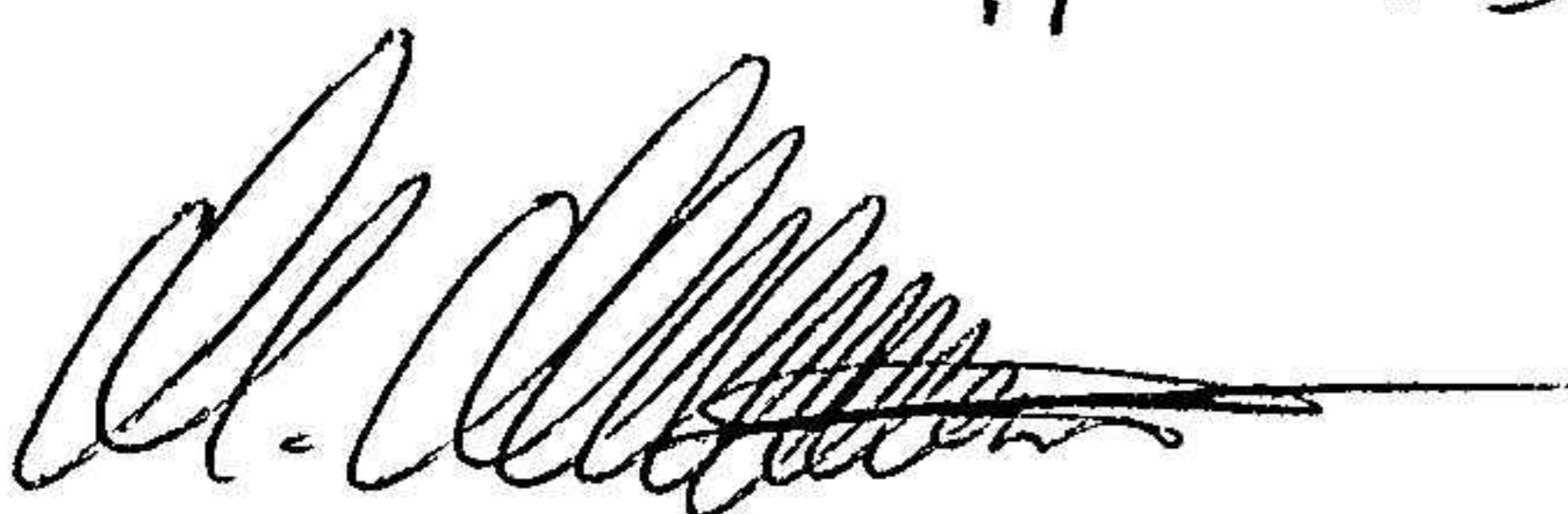
Räkenskapsåret

2022 01 01 - 2022 12 31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-07-14. Årsstämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 19/7-2023



Mikael Melkersson

ROTEHALLEN AB

Org.nr. 556244-7002

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

2 (8)

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamhet

Bolaget bedriver detaljhandel med dagligvaror i Rotebro utanför Stockholm, under namnet Rotehallen.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Enligt balansräkningen är bolagets aktiekapital förbrukat. Enligt styrelsens uppfattning föreligger det dock ett väsentligt övervärde i bolagets anläggningstillgångar och butiks-rörelsen som helhet. Likviditetssituationen har kunnat lösas med ägarinlåning, och styrelsens uppfattning är att det inte föreligger någon väsentlig risk för bolagets fortlevnad.

Flerårsöversikt (tkr)

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	24 100	22 935	24 132	24 529
Resultat efter finansiella poster	131	-435	-455	-539
Soliditet	neg	neg	neg	11%

Förändring eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	250 000	50 000	-443 158	-434 771
Resultatdisposition:				
balanseras i ny räkning			-434 771	434 771
Årets resultat				131 444
Belopp vid årets utgång	250 000	50 000	-877 929	131 444

I balanserat resultat ligger ett villkorat aktieägartillskott om 760 000 kronor.

ROTEHALLEN AB

Org.nr. 556244-7002

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

3 (8)

Resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att
ansamlad förlust

balanserat resultat

-877 929

årets resultat

131 444

Totalt

-746 485

behandlas enligt följande:

överföring till balanserat resultat

-746 485

Totalt

-746 485

Resultatet av bolagets verksamhet samt ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.

2023072014789

ROTEHALLEN AB

Org.nr. 556244-7002

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

4 (8)

RESULTATRÄKNING

Not.

2022 01 01

2021 01 01

2022 12 31

2021 12 31

Rörelseintäkter

Nettoomsättning

24 099 502

22 934 709

Övriga intäkter

1 237 976

1 431 638

Summa rörelseintäkter

25 337 478

24 366 347

Rörelsekostnader

Handelsvaror

-16 505 413

-16 303 410

Övriga externa kostnader

-3 734 414

-3 065 042

Personalkostnader

1

-4 926 913

-5 181 523

Avskrivningar av immateriella och materiella
anläggningstillgångar

2

-21 962

-232 005

Summa rörelsekostnader

-25 188 702

-24 781 980

Rörelseresultat

148 776

-415 633

Finansiella poster

Ränteintäkter

35

0

Räntekostnader och liknande kostnader

-17 367

-19 138

Summa finansiella poster

-17 332

-19 138

Resultat efter finansiella poster

131 444

-434 771

Skatter

Skatt på årets resultat

0

0

Årets resultat

131 444

-434 771

ROTEHALLEN AB

Org.nr. 556244-7002

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

5 (8)

BALANSRÄKNING

Not.

2022 12 31

2021 12 31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, maskiner och installationer.

2

124 168

75 979

Summa materiella tillgångar

124 168

75 979

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

9 000

9 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

9 000

9 000

Summa anläggningstillgångar

133 168

84 979

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Färdiga varor och handelsvaror

1 349 526

1 369 152

Summa varulager

1 349 526

1 369 152

Fordringar

Kundfordringar

55 489

18 995

Övriga fordringar

197 375

158 888

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

380 425

332 116

Summa fordringar

633 289

509 999

Kassa och bank

Kassa och bank

790 567

139 168

Summa kassa och bank

790 567

139 168

Summa omsättningstillgångar

2 773 382

2 018 319

Summa tillgångar

2 906 550

2 103 298

2023072014791

ROTEHALLEN AB

Org.nr. 556244-7002

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

6 (8)

BALANSRÄKNING

Not.

	<u>2022 12 31</u>	<u>2021 12 31</u>
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital (2 500 aktier)	250 000	250 000
Reservfond	50 000	50 000
Summa bundet eget kapital	<u>300 000</u>	<u>300 000</u>
Ansamlad förlust		
Balanserat resultat	-877 929	-443 158
Årets resultat	131 444	-434 771
Summa ansamlad förlust	<u>-746 485</u>	<u>-877 929</u>
Summa eget kapital	-446 485	-577 929
Långfristiga skulder		
Andra långfristiga skulder	611 573	191 573
Summa långfristiga skulder	<u>611 573</u>	<u>191 573</u>
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	1 287 282	956 581
Skatteskuld	0	11 504
Övriga skulder	381 338	273 518
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 072 842	1 248 051
Summa kortfristiga skulder	<u>2 741 462</u>	<u>2 489 654</u>
Summa eget kapital och skulder	2 906 550	2 103 298

2023072014792

ROTEHALLEN AB

Org.nr. 556244-7002

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

7 (8)

NOTER

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen upprättas i enlighet med BFNAR 2016:10, Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2).

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den beräknade ekonomiska livslängden. Följande avskrivningsprocent har tillämpats, varvid hänsyn tagits till innehavstiden för under året förvärvade och avyttrade tillgångar.

Materiella anläggningstillgångar

Butiksinventarier

7 år

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

	<u>2022 01 01</u>	<u>2021 01 01</u>
	<u>2022 12 31</u>	<u>2021 12 31</u>
1 Personal		
Medelantalet anställda	11	12
Totalt	11	12

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

	<u>2022 12 31</u>	<u>2021 12 31</u>
2 Inventarier, maskiner och installationer		
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	1 632 662	1 602 662
Årets inköp	70 151	30 000
Utgående anskaffningsvärde	<u>1 702 813</u>	<u>1 632 662</u>
Avskrivningar enligt plan		
Ingående avskrivningar	-1 556 683	-1 324 678
Årets avskrivningar	-21 962	-232 005
Utgående avskrivningar enligt plan	<u>-1 578 645</u>	<u>-1 556 683</u>
Bokfört värde	124 168	75 979

ROTEHALLEN AB

Org.nr. 556244-7002

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

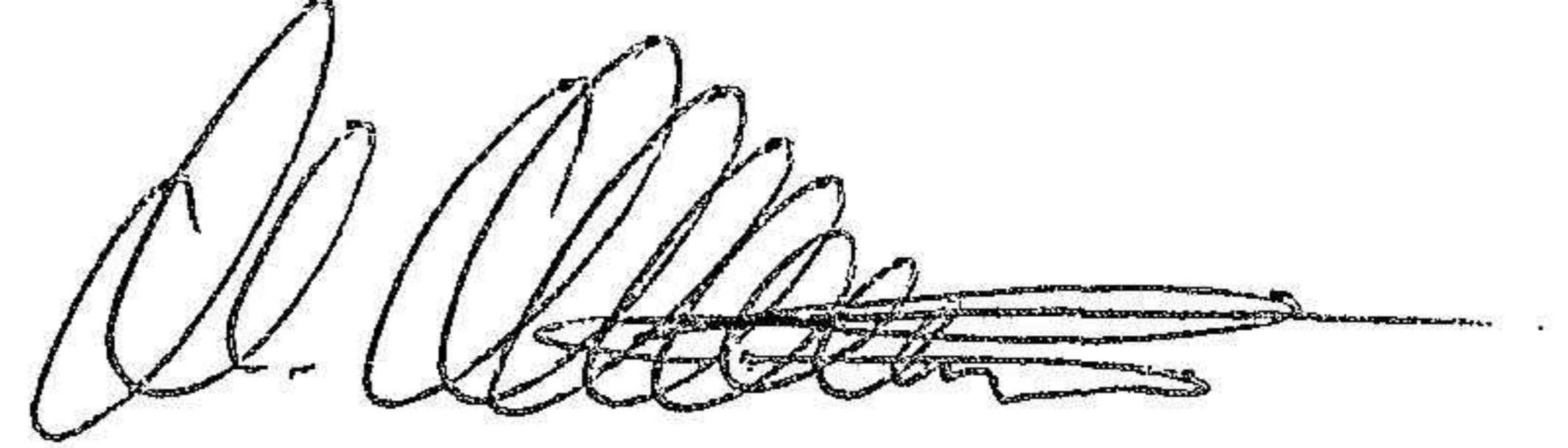
8 (8)

Stockholm den 15 juni 2023



Lars-Olov Melkersson

Verkställande direktör



Mikael Melkersson

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har avgivits den 15 juli 2023



Lennart Samuelsson

Godkänd revisor

2023072014794

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i ROTEHALLEN AB
Org.nr. 556244-7002

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för ROTEHALLEN AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av ROTEHALLEN ABs 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 ROTEHALLEN 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 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. 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 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 ROTEHALLEN AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 ROTEHALLEN 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 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

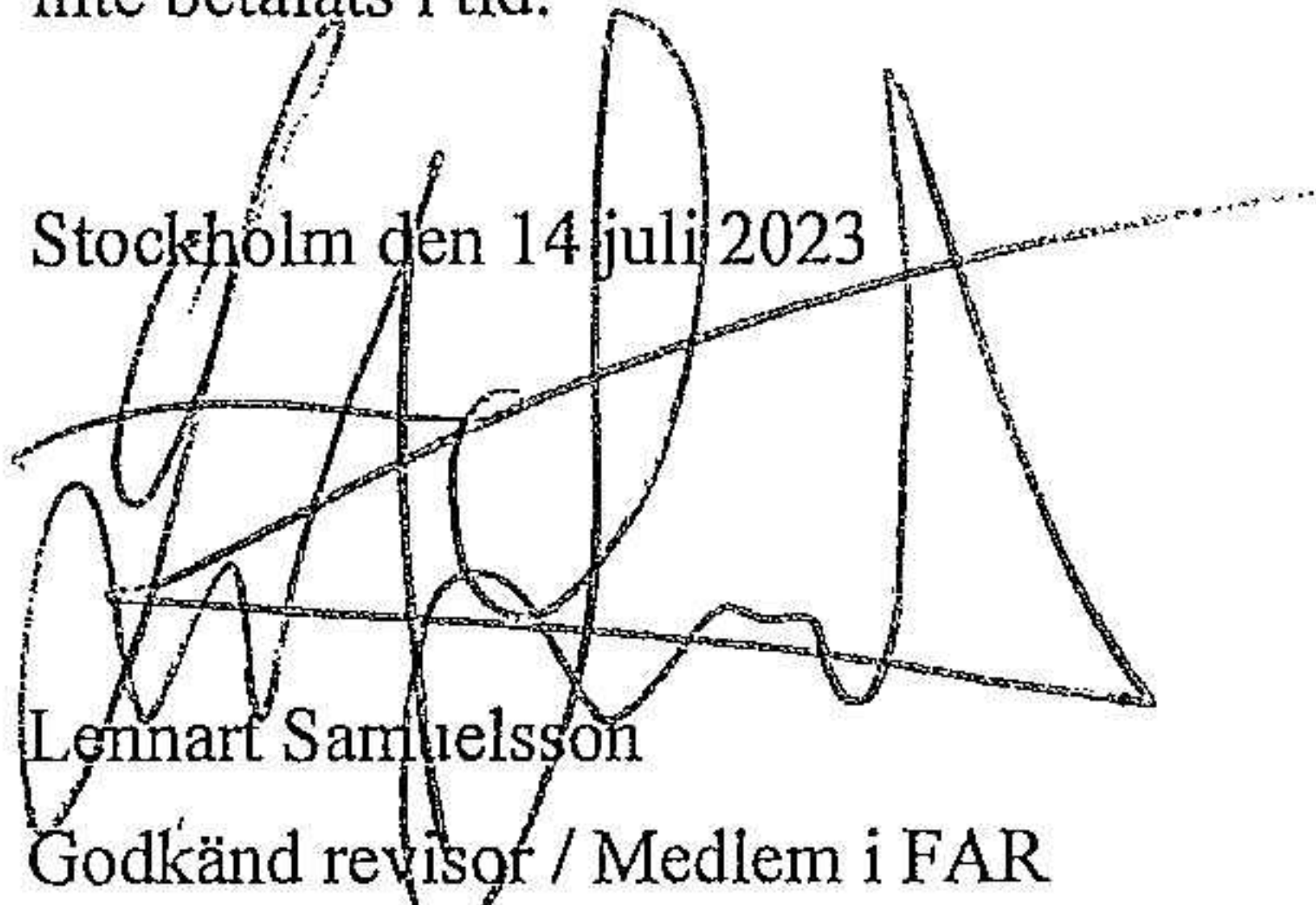
professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar 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.

Anmärkningar

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets eget kapital hälften av aktiekapitalet, varför styrelsen har en skyldighet att, enligt 25 kap. 13 § aktiebolagslagen, upprätta en kontrollbalansräkning. Någon sådan har inte upprättats.

Skatter och avgifter har under räkenskapsåret vid ett antal tillfällen inte betalats i tid.

Stockholm den 14 juli 2023


Lennart Samuelsson
Godkänd revisor / Medlem i FAR