

Årsredovisning

Roadsite Mariestad AB

559221-8050

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 – 2023-04-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-31. 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:
Andreas Häselbarth
2023-11-01

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget äger en fastighet i Mariestad kommun. Fastigheten hyrs ut till koncernbolaget Danners Mariestad AB som bedriver restaurangverksamhet i fastigheten. Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2205-2304	2105-2204	2005-2104	1910-2004
Nettoomsättning	1 360	1 122	1 001	120
Resultat efter finansiella poster	-13	206	53	10
Soliditet %	2	2	1	

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	48 823	163 459
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		163 459	-163 459
- Årets resultat			-13 157
- Belopp vid årets utgång	50 000	212 282	-13 157

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	212 282
<i>Årets resultat</i>	-13 157
<i>Summa</i>	199 125

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	199 125
<i>Summa</i>	199 125

RESULTATRÄKNING

1

	2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	1 359 702	1 121 525
Övriga rörelseintäkter	2 0	199 999
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 359 702	1 321 524
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-612 533	-357 162
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-760 326	-758 358
Summa rörelsekostnader	-1 372 859	-1 115 520
Rörelseresultat	-13 157	206 004
Resultat efter finansiella poster	-13 157	206 004
Resultat före skatt	-13 157	206 004
Skatter		
Skatt på årets resultat	0	-42 545
Årets resultat	-13 157	163 459

BALANSRÄKNING

1

		2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	14 070 765	14 446 605
Inventarier, verktyg och installationer	4	683 777	990 275
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		14 754 542	15 436 880
Summa anläggningstillgångar		14 754 542	15 436 880
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		141 361	406 126
Fordringar hos koncernföretag		156 654	0
Övriga fordringar		16 844	3 025
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		314 859	409 151
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		527 102	114 883
<i>Summa kassa och bank</i>		527 102	114 883
Summa omsättningstillgångar		841 961	524 034
SUMMA TILLGÅNGAR		15 596 503	15 960 914

BALANSRÄKNING

	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	212 282	48 823
Årets resultat	-13 157	163 459
<i>Summa fritt eget kapital</i>	199 125	212 282
Summa eget kapital	249 125	262 282
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	15 132 341	15 526 017
Summa långfristiga skulder	15 132 341	15 526 017
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	37 276	48 889
Skatteskulder	102 205	84 219
Övriga skulder	60 556	19 507
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15 000	20 000
Summa kortfristiga skulder	215 037	172 615
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	15 596 503	15 960 914

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Not 2	Statatliga bidrag	2023-04-30	2022-04-30
	Statatliga bidrag	-	199 999
	Summa	-	199 999

Not 3	Byggnader och mark	2023-04-30	2022-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	15 411 305	15 411 305
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	77 988	-
	Utgående anskaffningsvärden	15 489 293	15 411 305
	Ingående avskrivningar	-964 700	-512 843
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-453 828	-451 857
	Utgående avskrivningar	-1 418 528	-964 700
	Redovisat värde	14 070 765	14 446 605
	Taxeringsvärde mark 360 000		
	Taxeringsvärde byggnad 2 623 000		

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-04-30	2022-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	1 532 498	1 532 498
	Utgående anskaffningsvärden	1 532 498	1 532 498
	Ingående avskrivningar	-542 223	-235 722
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-306 498	-306 501
	Utgående avskrivningar	-848 721	-542 223
	Redovisat värde	683 777	990 275
	Avskrivningar enligt planför maskiner och inventarier beräknas på ekonomisk livslängd av 5 år.		

Not 5 Uppllysning om moderföretag

Moderbolaget är Dinnars European AB, org. nr. 556328-0949, och äger 100 % av bolaget.
Av bolagets övriga externa kostnader / försäljning avser % resp. 0 % företag inom koncernen.

UNDERSKRIFTER

Stocholm

Andreas Häselbarth

Andreas Häselbarth

2023-10-31

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-10-31

Joakim Nyman

Joakim Nyman

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Roadsite Mariestad AB, org.nr 559221-8050

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Roadsite Mariestad AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Roadsite Mariestad ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 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 Roadsite Mariestad 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.

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 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 Roadsite Mariestad AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Roadsite Mariestad AB enligt god revisionsred 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.

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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-10-31

Joakim Nyman

Joakim Nyman

Auktoriserad revisor