

Årsredovisning

Nya Rotebergs Handel AB

556618-0591

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	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-09-29. 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:
Anna Stålborg
2023-09-29

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom handel med dagligvaror och bedrivs i Roteberg, Edsbyn.

Företaget har sitt säte i Ovanåker.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2205-2304	2105-2204	2005-2104	1905-2004
Nettoomsättning	21 882	21 376	19 258	16 015
Resultat efter finansiella poster	601	1 027	936	655
Soliditet %	56	59	54	56

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	856 466	477 095
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning			-600 000	
- Balanseras i ny räkning			477 095	-477 095
- Årets resultat				417 225
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	733 561	417 225

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	733 561
Årets resultat	417 225
<i>Summa</i>	<i>1 150 786</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	600 000
Balanseras i ny räkning	550 786
<i>Summa</i>	<i>1 150 786</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

	2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	21 882 266	21 376 176
Övriga rörelseintäkter	138 361	259 027
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	22 020 627	21 635 203
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-16 319 823	-15 640 836
Övriga externa kostnader	-2 082 362	-2 002 805
Personalkostnader	-2 967 961	-2 921 218
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-36 965	-36 964
Summa rörelsekostnader	-21 407 111	-20 601 823
Rörelseresultat	613 516	1 033 380
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	338	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-12 978	-5 975
Summa finansiella poster	-12 640	-5 975
Resultat efter finansiella poster	600 876	1 027 405
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	0	-213 200
Förändring av överavskrivningar	-61 271	-205 341
Summa bokslutsdispositioner	-61 271	-418 541
Resultat före skatt	539 605	608 864
Skatter		
Skatt på årets resultat	-122 380	-131 769
Årets resultat	417 225	477 095

BALANSRÄKNING

1

		2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	922 746	959 711
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		922 746	959 711
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	4	8 700	8 700
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		8 700	8 700
Summa anläggningstillgångar		931 446	968 411
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		781 658	735 359
<i>Summa varulager m.m.</i>		781 658	735 359
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		423 698	297 746
Övriga fordringar		0	5 051
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		103 300	163 954
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		526 998	466 751
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 907 969	2 002 645
<i>Summa kassa och bank</i>		1 907 969	2 002 645
Summa omsättningstillgångar		3 216 625	3 204 755
SUMMA TILLGÅNGAR		4 148 071	4 173 166

BALANSRÄKNING

	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	733 561	856 466
Årets resultat	417 225	477 095
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 150 786</i>	<i>1 333 561</i>
Summa eget kapital	1 270 786	1 453 561
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	728 876	728 876
Akkumulerade överavskrivningar	595 559	534 288
Summa obeskattade reserver	1 324 435	1 263 164
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	684 933	739 274
Skatteskulder	6 502	61 419
Övriga skulder	210 140	66 737
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	651 275	589 011
Summa kortfristiga skulder	1 552 850	1 456 441
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4 148 071	4 173 166

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Inventarier, verktyg och installationer

År
5-15

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2023-04-30

2022-04-30

Medelantalet anställda

6

5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-04-30

2022-04-30

Ingående anskaffningsvärden

1 521 646

1 521 646

Utgående anskaffningsvärden

1 521 646

1 521 646

Ingående avskrivningar

-561 935

-524 971

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar

-36 965

-36 964

Utgående avskrivningar

-598 900

-561 935

Redovisat värde

922 746

959 711

Investeringsbidrag från Region Gävleborg har erhållits om 1 160 245 kr

Not 4 Andra långfristiga fordringar

2023-04-30

2022-04-30

Ingående anskaffningsvärden

8 700

8 700

Utgående anskaffningsvärden

8 700

8 700

Not 5 Ställda säkerheter

2023-04-30

2022-04-30

Företagsinteckningar

550 000

550 000

Andra ställda säkerheter

108 700

108 700

Summa ställda säkerheter

658 700

658 700

UNDERSKRIFTER

Leksand

Anna Stålberg
Anna Stålberg
2023-09-28

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-09-29

Marcus Persson
Marcus Persson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nya Rotebergs Handel AB
Org.nr 556618-0591

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Nya Rotebergs Handel 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 Nya Rotebergs Handel ABs finansiella ställning per den 2023-04-30 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 Nya Rotebergs Handel 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Nya Rotebergs Handel 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Nya Rotebergs Handel 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 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 tryggt 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Leksand 2023-09-29

Marcus Persson

Marcus Persson
Auktoriserad revisor

Nya Rotebergs Handel AB, Org.nr 556618-0591