

Årsredovisning

Roof Capital Alliance AB

Org.nr 559176-0078

Räkenskapsår 2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-05. 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:

Alexander Chirband , Styrelseledamot

2024-06-10

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Roof Capital Alliance AB avger följande årsredovisning.

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

Styrelsens säte: Lund

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget ska bedriva affärsutveckling, marknadsföring och försäljning, affärsutbildning, försäljningsstöd, företagsrådgivning, aktieinnehav och investeringar i andra företag. IT-support, IT-utveckling, ledningsstöd, handel med fordon, provutrustning för plana tak, rörledningar och andra ytor, övervakningshårdvara för övervakning av luftfuktighet och läckage, maskiner för bilindustrin, anläggnings- och takhantering, övrig verksamhet är också rekonditionering för bilar men även upplevelseturism inom tex golf, jakt, guidning, fiske mm.

Bolaget har sitt säte i Lund.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 3 985 | 4 679 | 2 322 | 2 568 |
| Resultat efter finansiella poster | 852 | 766 | 451 | 1 164 |
| Balansomslutning | 2 680 | 2 500 | 2 321 | 1 634 |
| Soliditet (%) | 73 | 69 | 57 | 68 |

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 499 534 | 461 553 | 1 011 087 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Utdelning | | -450 000 | | -450 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 461 553 | -461 553 | 0 |
| Årets resultat | | | 528 371 | 528 371 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 511 087 | 528 371 | 1 089 458 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|------------------|
| balanserad vinst | 511 087 |
| årets vinst | 528 371 |
| | 1 039 458 |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 1 039 458 |
| | 1 039 458 |

| Resulträkning | Not | 2023-01-01 | 2022-01-01 |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| | 1 | -2023-12-31 | -2022-12-31 |
| <i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i> | | | |
| Nettoomsättning | | 3 985 376 | 4 679 189 |
| Övriga rörelseintäkter | | 36 414 | 107 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 4 021 790 | 4 679 296 |
| <i>Rörelsekostnader</i> | | | |
| Handelsvaror | | -520 313 | -1 279 168 |
| Övriga externa kostnader | | -1 181 352 | -1 277 096 |
| Personalkostnader | 2 | -1 054 923 | -1 002 752 |
| Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -367 530 | -315 689 |
| Övriga rörelsekostnader | | -41 151 | -23 278 |
| Summa rörelsekostnader | | -3 165 269 | -3 897 983 |
| Rörelseresultat | | 856 521 | 781 313 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 1 761 | 49 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -6 202 | -15 566 |
| Summa finansiella poster | | -4 441 | -15 517 |
| Resultat efter finansiella poster | | 852 080 | 765 796 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | -226 000 | -173 000 |
| Förändring av överavskrivningar | | 42 589 | -69 490 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -183 411 | -242 490 |
| Resultat före skatt | | 668 669 | 523 306 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -140 298 | -61 753 |
| Årets resultat | | 528 371 | 461 553 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | | |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 993 461 | 1 209 678 |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 4 | 467 077 | 0 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 5 | 20 995 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 1 481 533 | 1 209 678 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 481 533 | 1 209 678 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager m. m.</i> | | | |
| Färdiga varor och handelsvaror | | 115 524 | 65 963 |
| Summa varulager | | 115 524 | 65 963 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 0 | 16 347 |
| Övriga fordringar | | 339 541 | 325 040 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 456 786 | 499 147 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 796 327 | 840 534 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 286 889 | 383 881 |
| Summa kassa och bank | | 286 889 | 383 881 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 198 740 | 1 290 378 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 2 680 273 | 2 500 056 |

| Balansräkning | Not 1 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|----------|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 511 087 | 499 535 |
| Årets resultat | | 528 371 | 461 553 |
| Summa fritt eget kapital | | 1 039 458 | 961 088 |
| Summa eget kapital | | 1 089 458 | 1 011 088 |
| Obeskattade reserver | 6 | | |
| Periodiseringsfonder | | 821 000 | 595 000 |
| Ackumulerade överavskrivningar | | 268 339 | 310 928 |
| Summa obeskattade reserver | | 1 089 339 | 905 928 |
| <i>Långfristiga skulder</i> | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 0 | 46 613 |
| Övriga skulder | | 0 | 11 200 |
| Summa långfristiga skulder | | 0 | 57 813 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 44 773 | 92 100 |
| Leverantörsskulder | | 74 942 | 3 162 |
| Övriga skulder | | 280 243 | 255 959 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 101 518 | 174 006 |
| Summa kortfristiga skulder | | 501 476 | 525 227 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 2 680 273 | 2 500 056 |

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.

Tillämpade avskrivningstider:

| | |
|--|-------|
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 20 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 år |

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 1 | 1 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 692 339 | 1 293 452 |
| Inköp | 137 139 | 398 887 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 829 478 | 1 692 339 |
| Ingående avskrivningar | -482 661 | -166 972 |
| Årets avskrivningar | -353 356 | -315 689 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -836 017 | -482 661 |
| Utgående redovisat värde | 993 461 | 1 209 678 |

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Inköp | 481 251 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 481 251 | 0 |
| Ingående avskrivningar | 0 | 0 |
| Årets avskrivningar | -14 174 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -14 174 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 467 077 | 0 |

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|---------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 8 000 |
| Förskott | 20 995 | 0 |
| Omklassificeringar | 0 | -8 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 20 995 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 20 995 | 0 |

Not 6 Obeskattade reserver

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------------|----------------|
| Akkumulerade överavskrivningar | 268 339 | 310 928 |
| Periodiseringsfond 2019 | 81 000 | 81 000 |
| Periodiseringsfond 2020 | 285 000 | 285 000 |
| Periodiseringsfond 2021 | 56 000 | 56 000 |
| Periodiseringsfond 2022 | 173 000 | 173 000 |
| Periodiseringsfond 2023 | 226 000 | 0 |
| | 1 089 339 | 905 928 |
| Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond | 2 378 | 435 |

Not 7 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Tillgångar med äganderättsförbehåll, bokfört värde | 203 564 | 289 164 |
| | 203 564 | 289 164 |

Kävlinge 2024-06-05

Alexander Chirband
Alexander Chirband
Verkställande direktör