

ÅRSREDOVISNING

för

Rothoff Mark & Anläggning AB

Org.nr. 556589-9423

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01--2022-04-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-10-17.

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
Göran Rothoff, Styrelseledamot
2022-10-18

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Bolagets bedriver mark- och anläggningsarbeten, fastighetsskötsel och konsultverksamhet inom byggstyrning-, kalkylkvalitet och miljöprogram.

Företagets säte är Stockholm.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	1 083 381	1 560 759	730 919	726 565
Resultat efter finansiella poster	-442 602	-393 796	-44 186	84 498
Soliditet (%)	50,37	50,65	43,06	35,94

Definitioner av nyckeltal, se noter

Bolagets nettoomsättning har minskat pga av att bolaget har minskat sin konsultverksamhet inom bygg- och anläggningstjänster.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv-fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	10 104 476
Årets resultat			-23 601
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>10 080 875</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	10 104 476
Årets resultat	<u>-23 601</u>
	10 080 875

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>10 080 875</u>
	10 080 875

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2021-05-01 2022-04-30	2020-05-01 2021-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 083 381	1 560 759
Övriga rörelseintäkter		120 280	26 265
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 203 661</u>	<u>1 587 024</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-53 110	-391 551
Övriga externa kostnader		-868 471	-765 225
Personalkostnader	2	-336 025	-331 662
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-146 232</u>	<u>-210 467</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-1 403 838</u>	<u>-1 698 905</u>
Rörelseresultat		-200 177	-111 881
Finansiella poster			
Räntekostnader		<u>-242 425</u>	<u>-281 915</u>
Summa finansiella poster		<u>-242 425</u>	<u>-281 915</u>
Resultat efter finansiella poster		-442 602	-393 796
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		<u>420 000</u>	<u>385 700</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>420 000</u>	<u>385 700</u>
Resultat före skatt		-22 602	-8 096
Skatter			
Skatt på årets resultat		-999	-1 638
Årets resultat		<u>-23 601</u>	<u>-9 734</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-04-30	2021-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	0	68 000
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	1 411 623	1 413 238
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>1 411 623</u>	<u>1 481 238</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	10 460 000	10 460 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>10 460 000</u>	<u>10 460 000</u>
Summa anläggningstillgångar		11 871 623	11 941 238
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		388 400	15 000
Övriga fordringar		38 322	36 376
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		254 974	381 860
Summa kortfristiga fordringar		<u>681 696</u>	<u>433 236</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		7 744 995	8 508 648
Summa kassa och bank		<u>7 744 995</u>	<u>8 508 648</u>
Summa omsättningstillgångar		8 426 691	8 941 884
SUMMA TILLGÅNGAR		20 298 314	20 883 122

BALANSRÄKNING	Not	2022-04-30	2021-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		10 104 476	10 114 210
Årets resultat		-23 601	-9 734
Summa fritt eget kapital		<u>10 080 875</u>	<u>10 104 476</u>
Summa eget kapital		10 200 875	10 224 476
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		30 000	450 000
Summa obeskattade reserver		<u>30 000</u>	<u>450 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		9 626	0
Övriga skulder		9 825 690	9 948 346
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		232 123	260 300
Summa kortfristiga skulder		<u>10 067 439</u>	<u>10 208 646</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 298 314	20 883 122

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.
Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2021/2022	2020/2021
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	1,00	1,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2022-04-30	2021-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	685 325	685 325
	Utgående anskaffningsvärden	685 325	685 325
	Ingående avskrivningar	-617 325	-481 260
	Årets avskrivningar	-68 000	-136 065
	Utgående avskrivningar	-685 325	-617 325
	Redovisat värde	0	68 000

Rothoff Mark & Anläggning AB

Org.nr. 556589-9423

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-04-30	2021-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	1 488 031	693 603
	Inköp	<u>76 617</u>	<u>794 428</u>
	Utgående anskaffningsvärden	1 564 648	1 488 031
	Ingående avskrivningar	-74 793	-391
	Årets avskrivningar	<u>-78 232</u>	<u>-74 402</u>
	Utgående avskrivningar	-153 025	-74 793
	Redovisat värde	1 411 623	1 413 238
Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-04-30	2021-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	<u>10 460 000</u>	<u>10 460 000</u>
	Utgående anskaffningsvärden	10 460 000	10 460 000
	Redovisat värde	10 460 000	10 460 000

Övriga noter

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Ekerö

Göran Rothoff

Göran Rothoff

2022-10-17

Vår revisionsberättelse har lämnats den 17 oktober 2022.

BDO Mälardalen AB

Patrik Lyckestedt

Patrik Lyckestedt

Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Rothoff Mark & Anläggning AB, org.nr 556589-9423

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Rothoff Mark & Anläggning AB för räkenskapsåret 2021-05-01 -- 2022-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rothoff Mark & Anläggning ABs finansiella ställning per den 30 april 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Rothoff Mark & Anläggning AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Rothoff Mark & Anläggning AB för räkenskapsåret 2021-05-01 -- 2022-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Rothoff Mark & Anläggning AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionssted i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Sollentuna 2022-10-17

BDO Mälardalen AB

Patrik Lyckestedt

Patrik Lyckestedt

Auktoriserad revisor