

# ÅRSREDOVISNING

## för

# Rosersbergs Golv Aktiebolag

Org.nr. 556384-0031

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	8

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-12.

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  
Fredrik Brodin, Verkställande direktör  
2024-06-12

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

**VERKSAMHETEN****Allmänt om verksamheten**

Bolagets verksamhet är golv- och väggbeläggningar på entreprenad samt butiksförsäljning av byggmaterial och hushållsinventarier.

Bolaget är helägt dotterbolag till Rostuna Förvaltning AB, Org.-nr 556751-2917, med säte i Sigtuna. Företagets säte är Sigtuna.

**Flerårsöversikt**

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	37 994 737	34 642 771	34 794 792	30 991 239
Resultat efter finansiella poster	1 243 295	103 161	2 018 446	-1 100 157
Soliditet (%)	48,09	53,9	52,92	53,55

Definitioner av nyckeltal, se noter

**FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL**

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	10 571 618	68 644	10 760 262
Balanseras i ny räkning			68 644	-68 644	0
Årets resultat				25 013	25 013
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>10 640 262</u>	<u>25 013</u>	<u>10 785 275</u>

**Resultatdisposition**

Medel att disponera:

Balanserat resultat	10 639 262
Årets resultat	<u>25 013</u>
	<b>10 664 275</b>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>10 664 275</u>
	<b>10 664 275</b>

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

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-01-01 2023-12-31</b>	<b>2022-01-01 2022-12-31</b>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		37 994 737	34 642 771
Övriga rörelseintäkter		94 395	198 570
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>38 089 132</u>	<u>34 841 341</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-18 071 800	-15 512 355
Övriga externa kostnader		-5 049 137	-5 132 002
Personalkostnader	2	-13 502 288	-13 940 123
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-88 272	-96 526
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-36 711 497</u>	<u>-34 681 006</u>
<b>Rörelseresultat</b>		1 377 635	160 335
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9 936	1 074
Räntekostnader och liknande resultatposter		-144 276	-58 248
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>-134 340</u>	<u>-57 174</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		1 243 295	103 161
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Lämnade koncernbidrag		-1 200 000	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>-1 200 000</u>	<u>0</u>
<b>Resultat före skatt</b>		43 295	103 161
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-18 282	-34 517
<b>Årets resultat</b>		<u>25 013</u>	<u>68 644</u>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	<u>188 618</u>	<u>249 762</u>
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		188 618	249 762
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	4	5 591 152	5 591 152
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		50 500	50 500
Andra långfristiga fordringar		<u>18 750</u>	<u>18 750</u>
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		5 660 402	5 660 402
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		5 849 020	5 910 164
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Råvaror och förnödenheter		<u>2 040 125</u>	<u>1 964 258</u>
<b>Summa varulager</b>		2 040 125	1 964 258
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		6 254 738	4 436 441
Fordringar hos koncernföretag		6 199 470	5 950 470
Övriga fordringar		879 822	587 052
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 582 436	1 919 741
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>603 602</u>	<u>578 620</u>
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		15 520 068	13 472 324
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		<u>-195 592</u>	<u>-677 020</u>
<b>Summa kassa och bank</b>		-195 592	-677 020
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		17 364 601	14 759 562
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		23 213 621	20 669 726

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		10 639 262	10 571 618
Årets resultat		25 013	68 644
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<u>10 664 275</u>	<u>10 640 262</u>
<b>Summa eget kapital</b>		10 784 275	10 760 262
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		480 000	480 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<u>480 000</u>	<u>480 000</u>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till koncernföretag		4 584 692	3 644 376
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<u>4 584 692</u>	<u>3 644 376</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		10 866	0
Förskott från kunder		864	864
Leverantörsskulder		3 445 154	1 853 037
Övriga skulder		941 239	1 023 576
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 966 531	2 907 611
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>7 364 654</u>	<u>5 785 088</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>23 213 621</b>	<b>20 669 726</b>

**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
--	---

Inventarier, verktyg och installationer	5
---	---

*Tjänste- och entreprenaduppdrag*

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

**Noter till resultaträkningen**

<b>Not 2</b>	<b>Medelantal anställda</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	17,00	17,00

**Noter till balansräkningen**

<b>Not 3</b>	<b>Maskiner och andra tekniska anläggningar</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	839 526	679 526
	Inköp	0	160 000
	Försäljningar/utrangeringar	27 128	0
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>866 654</b>	<b>839 526</b>
	Ingående avskrivningar	-589 764	-493 238
	Årets avskrivningar	-88 272	-96 526
	<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-678 036</b>	<b>-589 764</b>
	<b>Redovisat värde</b>	<b>188 618</b>	<b>249 762</b>

## Rosersbergs Golv Aktiebolag

Org.nr. 556384-0031

Not 4	Andelar i koncernföretag		2023-12-31	2022-12-31
	Företag		Redovisat	Redovisat
	Organisationsnummer	Säte	andel %	värd
	Sigtuna Golv AB		1 000	5 591 152
	556360-8792	Sigtuna	100 %	5 591 152
			<hr/>	<hr/>
			5 591 152	5 591 152

### Övriga noter

Not 5	Ställda säkerheter		2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar		3 500 000	3 045 000

### Not 6 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Rostuna Förvaltning AB, Org. nr 556751-2917, säte Sigtuna.

Rosersbergs Golv Aktiebolag

Org.nr. 556384-0031

**Not 7      Definition av nyckeltal**

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Sigtuna

Fredrik Brodin

Fredrik Brodin

Joakim Brodin

Joakim Brodin

Verkställande direktör

2024-06-11

Ordförande

2024-06-11

Min revisionsberättelse har lämnats den 11 juni 2024.

Johan Isbrand

Johan Isbrand

Auktoriserad revisor

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Rosersbergs Golv Aktiebolag , org.nr 556384-0031

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rosersbergs Golv Aktiebolag för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rosersbergs Golv Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Rosersbergs Golv Aktiebolag 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 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 Rosersbergs Golv Aktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten 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 Rosersbergs Golv Aktiebolag 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 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.

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  
2024-06-11

*Johan Isbrand*  
Johan Isbrand  
Auktoriserad revisor