

Årsredovisning
för
Roots & Soil Aktiebolag
559146-1107

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-17. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust. 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:

Elie Sauma, Styrelseledamot
2024-06-17

Styrelsen för Roots & Soil Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangverksamhet.

Företaget har sitt säte i Spånga.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget redovisar förluster andra året i rad vilket har påverkat det egna kapitalet kraftigt.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 5 078 | 5 278 | 3 426 | 2 590 |
| Resultat efter finansiella poster | -379 | -370 | -101 | 104 |
| Soliditet (%) | 5,4 | 31,9 | 61,0 | 65,0 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 743 092 | -370 155 | 422 937 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | -370 155 | 370 155 | 0 |
| Årets resultat | | | -379 311 | -379 311 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 372 937 | -379 311 | 43 626 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

| | |
|------------------|---------------|
| balanserad vinst | 372 937 |
| årets förlust | -379 311 |
| | -6 374 |

| | |
|------------------------|---------------|
| behandlas så att | |
| i ny räkning överföres | -6 374 |
| | -6 374 |

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

| | Not | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 5 077 831 | 5 277 831 |
| Övriga rörelseintäkter | | 398 816 | 375 207 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 5 476 647 | 5 653 038 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -1 835 377 | -1 792 529 |
| Övriga externa kostnader | | -1 599 635 | -1 728 303 |
| Personalkostnader | 2 | -2 156 211 | -2 118 492 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -227 677 | -364 940 |
| Summa rörelsekostnader | | -5 818 900 | -6 004 264 |
| Rörelseresultat | | -342 253 | -351 226 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 4 357 | 162 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -41 415 | -19 091 |
| Summa finansiella poster | | -37 058 | -18 929 |
| Resultat efter finansiella poster | | -379 311 | -370 155 |
| Resultat före skatt | | -379 311 | -370 155 |
| Årets resultat | | -379 311 | -370 155 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Goodwill | 3 | 0 | 44 877 |
| Summa immateriella anläggningstillgångar | | 0 | 44 877 |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 531 179 | 713 979 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 531 179 | 713 979 |
| Summa anläggningstillgångar | | 531 179 | 758 856 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager m. m.</i> | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 122 444 | 116 391 |
| Summa varulager | | 122 444 | 116 391 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 24 909 | 173 902 |
| Övriga fordringar | | 44 301 | 9 674 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 60 105 | 42 004 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 129 315 | 225 580 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 26 875 | 225 143 |
| Summa kassa och bank | | 26 875 | 225 143 |
| Summa omsättningstillgångar | | 278 634 | 567 114 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 809 813 | 1 325 970 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <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 | | 372 937 | 743 092 |
| Årets resultat | | -379 311 | -370 155 |
| Summa fritt eget kapital | | -6 374 | 372 937 |
| Summa eget kapital | | 43 626 | 422 937 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 271 115 | 322 615 |
| Summa långfristiga skulder | | 271 115 | 322 615 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Checkräkningskredit | 5 | 0 | 110 398 |
| Leverantörsskulder | | 104 186 | 254 120 |
| Övriga skulder | | 295 880 | 115 319 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 95 006 | 100 581 |
| Summa kortfristiga skulder | | 495 072 | 580 418 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 809 813 | 1 325 970 |

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill 5 år

Materiella anläggningstillgångar

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.

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 | 4 | 5 |

Not 3 Goodwill

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 300 000 | 300 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 300 000 | 300 000 |
| Ingående avskrivningar | -255 123 | -195 123 |
| Årets avskrivningar | -44 877 | -60 000 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -300 000 | -255 123 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 44 877 |

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 828 000 | 1 497 125 |
| Inköp | 0 | 330 875 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 828 000 | 1 828 000 |
| Ingående avskrivningar | -1 114 021 | -809 081 |
| Årets avskrivningar | -182 800 | -304 940 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -1 296 821 | -1 114 021 |
| Utgående redovisat värde | 531 179 | 713 979 |

Not 5 Checkräkningskredit

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 200 000 | 200 000 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | 201 600 | 110 398 |

Not 6 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Företagsinteckning | 200 000 | 200 000 |
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 228 475 | 225 000 |
| | 428 475 | 425 000 |

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Spånga 2024-06-17

Elie Sauma
Elie Sauma